



**ThangLong Invest
Group**

**BÁO CÁO
TÀI CHÍNH RIÊNG**
Quý 1 năm 2011

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ
THĂNG LONG (TIG)**

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
1. Báo cáo của Ban Giám đốc	1-4
2. Báo cáo tài chính	
<i>Bảng cân đối kế toán</i>	5-6
<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</i>	7
<i>Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</i>	8-9
<i>Bàn thuyết minh báo cáo tài chính</i>	10-25

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Thăng Long trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2011.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Thăng Long(sau đây viết tắt “Công ty”) hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 010300446 ngày 27 tháng 7 năm 2001 và thay đổi lần thứ 13 số 0101164614 ngày 09 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- Dịch vụ quảng cáo thương mại và các dịch vụ liên quan đến quảng cáo;
- Tổ chức hội chợ triển lãm và các sự kiện văn hóa thể thao;
- Tổ chức biểu diễn văn hóa nghệ thuật;
- Đại lý kinh doanh xuất bản phẩm được phép lưu hành;
- Xây dựng các công trình dân dụng
- dụng, công nghiệp, giao thông, khu vui chơi giải trí và công trình văn hóa;
- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi và cơ sở hạ tầng;
- Đầu tư nghiên cứu trong lĩnh vực khoa học công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- Đầu tư , khai thác, kinh doanh khu vui chơi giải trí (Trừ loại Nhà nước cấm), văn hóa thể thao;
- Đầu tư, khai thác, kinh doanh các sản phẩm, dịch vụ truyền thông đa phương tiện (Trong lĩnh vực Nhà nước cho phép);
- Tư vấn đổi mới, sắp xếp lại doanh nghiệp; Tư vấn đầu tư; hỗ trợ phát triển doanh nghiệp (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán);
- Kinh doanh vàng, bạc, đá quý, đồ trang sức và kim loại quý khác (không bao gồm các loại Nhà nước cấm);
- Dịch vụ-tư vấn, chuyển giao công nghệ ngành kim hoàn;
- Tư vấn, gia công, chế tác vàng bạc, đá quý, đồ trang sức;
- Dịch vụ chuyên môn về vàng, bạc, đá quý: cân thử, xác định chất lượng, sửa chữa, tư vấn thời trang vàng, bạc, đá quý;
- Mua bán máy móc, thiết bị ngành kim hoàn;
- Đào tạo, dạy nghề trong lĩnh vực: kim hoàn, ngoại ngữ, tin học, quản trị văn phòng, chiến lược kinh doanh, marketing (Chỉ hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- Lập trình máy tính, tư vấn máy tính và quản trị hệ thống máy tính;
- Dịch vụ cầm đồ;
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa;
- Sản xuất, mua bán, chế biến các mặt hàng nông lâm, thủy hải sản, đồ gỗ mỹ nghệ (Không bao gồm các loại gỗ và lâm sản Nhà nước cấm);

- Dịch vụ ủy thác xuất nhập khẩu;
- Môi giới thương mại, đại diện thương nhân và xúc tiến đầu tư (trong kinh doanh vàng);
- Dịch vụ lưu trữ, xử lý và cung cấp thông tin vui chơi giải trí với phát thanh, truyền hình, điện thoại và các phương tiện thông tin đại chúng (Không bao gồm dịch vụ điều tra và thông tin Nhà nước cấm);
- Phát triển phần mềm máy tính, công nghệ thông tin, công nghệ sinh học;
- Nghiên cứu trong lĩnh vực khoa học, công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- Tư vấn đầu tư và chuyển giao khoa học, công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- Tư vấn đầu tư và chuyển giao công nghệ phục vụ ngành công nghiệp vừa và nhỏ (Không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán);
- Thiết kế tổng mặt bằng, kiến trúc, nội ngoại thất: đối với công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp;
- Khảo sát, giám sát công trình xây dựng;
- Lập dự án đầu tư, quản lý dự án đầu tư, soạn thảo hồ sơ mời thầu;
- Kinh doanh dịch vụ khách sạn, nhà hàng, dịch vụ ăn uống, giải khát (không bao gồm kinh doanh phòng hát karaoke, vũ trường, quán bar);
- Nhận ủy thác đầu tư (không bao gồm nhận ủy thác đầu tư tài chính);
- Sản xuất, xây dựng, phát triển, cung cấp, triển khai các sản phẩm và dịch vụ phần mềm;
- Tư vấn thi công và lắp đặt hệ thống máy tính và hệ thống tin học, thiết kế, tạo lập trang chủ trên internet, thiết kế hệ thống máy tính tích hợp với phần cứng, phần mềm và các công nghệ truyền thông;
- Sản xuất, buôn bán thiết bị tin học, viễn thông, văn phòng, phòng cháy, chữa cháy, thiết bị bảo vệ;
- Đào tạo nguồn nhân lực cho công nghiệp phần mềm, phần cứng viễn thông (chỉ hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- Đại lý dịch vụ điện tử, tin học, viễn thông, internet và công nghệ thông tin;
- Cung cấp nội dung và dịch vụ giá trị gia tăng trên máy tính và mạng điện thoại di động;
- Sản xuất, chế biến, khai thác và mua bán khoáng sản (trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm);
- Mua bán và cho thuê máy móc, vật tư, thiết bị phục vụ ngành xây dựng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông vận tải và môi trường: nội thất, điện, điện tử, tin học, viễn thông (không bao gồm thuốc bảo vệ thực vật);
- Dịch vụ tư vấn đầu tư và chuyển giao công nghệ trong lĩnh vực máy móc, thiết bị phục vụ ngành xây dựng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông vận tải và môi trường, nội thất, điện, điện tử, tin học, viễn thông;
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Cổng thông tin;
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan;
- Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận về sản phẩm doanh nghiệp (không bao gồm dịch vụ điều tra thông tin Nhà nước cấm);
- Dịch vụ liên quan đến in;

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ THĂNG LONG

Phòng 502, Tòa nhà 27 Huỳnh Thúc Kháng, Phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, TP Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC*Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2011*

- Vận tải hành khách và hàng hóa bằng đường bộ (trừ phương thức vận tải bằng xe buýt và đường sắt);
- Dịch vụ tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động, việc làm (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất nhập khẩu lao động);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Tư vấn bất động sản, môi giới bất động sản, quảng cáo bất động sản, quản lý bất động sản (không bao gồm dịch vụ định giá bất động sản);
- Dịch vụ sàn giao dịch bất động sản.

Trụ sở chính của Công ty: Phòng 502, tòa nhà 27 Huỳnh Thúc Kháng, phường Láng Hạ, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

Các Công ty con của Công ty:

TT	Tên Công ty con	Nơi thành lập	Ngành nghề chính
1	Công ty CP Đầu tư Thăng Long (Cty CP TNKS và BĐS Thăng Long)	Hà Nội	Bất động sản, khoáng sản
2	Công ty CP Toà nhà CNTT - Truyền thông Hà Nội	Hà Nội	Bất động sản, khoáng sản
3	Công ty CP Đầu tư Thăng Long Phú Thọ	Phú Thọ	Khoáng sản, đầu tư, dịch vụ
4	Công ty CP ĐT Phát triển Đô thị Sinh thái Vân Trì	Hà Nội	Xây dựng, bất động sản, dịch vụ
5	Công ty CP Dịch vụ du lịch và Thương mại cửa Tùng	Quảng Trị	Du lịch, thương mại
6	Công ty CP Truyền thông TCKK Việt Nam	Hà Nội	Dịch vụ, thương mại

TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 3 năm 2011, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày của Công ty được trình bày trong báo cáo tài chính đính kèm báo cáo này.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này:

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	
Ông Nguyễn Phúc Long	Chủ tịch HĐQT	Bầu tháng 8/2001
Ông Trần Xuân Đại Thắng	Thành viên HĐQT	Bầu tháng 4/2009
Bà Hồ Thanh Hương	Thành viên HĐQT	Bầu tháng 4/2009
Ông Phạm Quang Tiến	Thành viên HĐQT	Bầu tháng 3/2010
Ông Nguyễn Xuân Biều	Thành viên HĐQT	Bầu tháng 3/2010

Các thành viên của Ban Giám đốc Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này:

Họ và tên	Chức vụ	
Ông Phạm Quang Tiến	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm tháng 8/2010
Bà Hồ Thanh Hương	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm tháng 8/2010
Ông Trần Xuân Đại Thắng	Phó Tổng Giám đốc - Kế toán trưởng	Bổ nhiệm tháng 7/2007
Ông Torsten Illgen	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm tháng 8/2010

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục. Công ty tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của mình trong năm tài chính tiếp theo;
- Các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác;

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 3 năm 2011, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2011

Chủ tịch Hội đồng quản trị /



Nguyễn Phúc Long

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/3/2011	Tại ngày 01/01/2011
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		39.557.942.001	43.019.789.378
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.055.441.587	4.343.822.635
1. Tiền	111	V.01	2.055.441.587	4.343.822.635
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	13.594.564.000	13.368.564.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		13.594.564.000	13.368.564.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130		10.868.334.966	11.844.193.698
1. Phải thu của khách hàng	131		7.409.877.567	9.148.941.067
2. Trả trước cho người bán	132		1.826.121.146	1.610.048.544
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.632.336.253	1.085.204.087
IV. Hàng tồn kho	140		1.731.288.189	1.314.069.845
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1.731.288.189	1.314.069.845
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11.308.313.259	12.149.139.200
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		145.113.111	7.981.063
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		377.051.631	264.139.141
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		10.786.148.517	11.877.018.996
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		212.028.410.943	210.677.481.698
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		5.193.182.307	5.364.243.616
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5.015.265.644	5.066.111.044
- Nguyên giá	222		7.934.347.976	7.692.319.722
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2.919.082.332)	(2.626.208.678)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	177.916.663	185.541.663
- Nguyên giá	228		305.000.000	305.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(127.083.337)	(119.458.337)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		112.590.909
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		192.835.518.000	194.334.491.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		184.074.500.000	185.710.400.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		5.000.000	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	8.756.018.000	8.624.091.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		13.999.710.636	10.978.747.082
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	930.872.636	409.909.082
3. Tài sản dài hạn khác	268		13.068.838.000	10.568.838.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		251.586.352.944	253.697.271.076

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ THĂNG LONG

Phòng 502, tòa nhà 27 Huỳnh Thúc Kháng, quận Đống Đa, tp Hà Nội

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2011

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/3/2011	Tại ngày 01/01/2011
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		80.397.425.097	83.604.517.398
I. Nợ ngắn hạn	310		47.118.840.733	49.205.933.034
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	28.540.664.196	28.605.583.495
2. Phải trả người bán	312		5.667.099	3.503.801.749
3. Người mua trả tiền trước	313		310.703.950	310.703.950
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	490.275.816	656.397.810
5. Phải trả người lao động	315		187.051.022	155.169.845
6. Chi phí phải trả	316	V.17	5.292.637.587	3.539.178.437
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	12.663.735.740	12.658.400.925
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(371.894.677)	(223.303.177)
II. Nợ dài hạn	330		33.278.584.364	34.398.584.364
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	33.266.242.364	34.386.242.364
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		12.342.000	12.342.000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		171.188.927.847	170.092.753.678
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	171.188.927.847	170.092.753.678
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150.000.000.000	150.000.000.000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		21.188.927.847	20.092.753.678
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		251.586.352.944	253.697.271.076

Hà nội, ngày 20 tháng 4 năm 2011

NGƯỜI LẬP**KẾ TOÁN TRƯỞNG****CHỦ TỊCH HĐQT**


**Phạm Thị Thanh Mai****Trần Xuân Đại Thắng****Nguyễn Phúc Long**

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý I năm 2011

Đơn vị tính: đồng

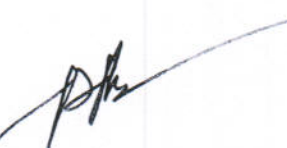
Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2011	Năm 2010
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	127.855.546	59.239.024.805
03	2. Các khoản giảm trừ	VI.26		
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.27	127.855.546	59.239.024.805
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.28	79.193.112	59.410.497.207
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ			(171.472.402)
21	6. Doanh thu tài chính	VI.29	4.800.634.443	56.424.759.623
22	7. Chi phí tài chính	VI.30	1.899.734.079	30.077.500.912
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		1.899.734.079	6.377.500.912
24	8. Chi phí bán hàng			
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		1.324.071.318	4.083.915.000
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		1.625.491.480	22.091.871.309
31	11. Thu nhập khác			9.062.147
32	12. Chi phí khác		91.340.085	301.513.696
40	13. Lợi nhuận khác		(91.340.085)	292.451.549
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		1.534.151.395	21.799.419.760
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.31	437.977.224	5.585.865.982
52	16. Thuế TNDN hoãn lại	VI.32		
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		1.096.174.171	16.213.553.778

Hà nội, ngày 20 tháng 4 năm 2011

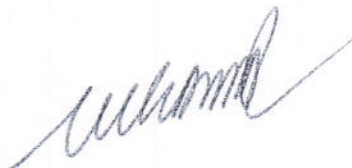
NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CHỦ TỊCH HĐQT



Phạm Thị Thanh Mai



Trần Xuân Đại Thắng



Nguyễn Phúc Long

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp gián tiếp

Quý I năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2011	Năm 2010
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1.534.151.395	21.799.419.760
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	300.498.654	708.809.754
- Các khoản dự phòng	03		
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(4.800.634.443)	(56.424.759.623)
- Chi phí lãi vay	06	1.899.734.079	6.377.500.912
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(1.066.250.315)	(27.539.029.197)
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	1.994.766.983	(11.196.198.297)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	(417.218.344)	(1.245.270.863)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(3.581.610.158)	2.559.072.212
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(658.095.602)	(315.744.020)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.899.734.079)	(6.377.500.912)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(403.473.749)	(5.971.491.918)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	1.596.574.326	6.942.983.836
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(2.500.000.000)	(6.902.096.125)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20	(6.935.040.938)	(50.045.275.284)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(242.028.254)	(4.930.755.725)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(6.445.096.667)	(157.941.900.880)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	6.087.169.667	200.738.339.307
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(5.000.000)	(160.463.691.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	1.635.900.000	44.480.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4.800.634.443	31.428.603.452
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30	5.831.579.189	(46.689.404.846)

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2011	Năm 2010
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		44.043.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	200.000.000	126.441.669.714
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.384.919.299)	(90.900.083.797)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40	(1.184.919.299)	79.584.585.917
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(2.288.381.048)	(17.150.094.213)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4.343.822.635	21.493.916.848
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	2.055.441.587	4.343.822.635

Hà nội, ngày 20 tháng 4 năm 2011

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CHỦ TỊCH HĐQT

Phạm Thị Thanh Mai

Trần Xuân Đại Thắng

Nguyễn Phúc Long



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Quý I năm 2011***I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Thăng Long(sau đây viết tắt “Công ty”) hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 010300446 ngày 27 tháng 7 năm 2001 và thay đổi lần thứ 13 số 0101164614 ngày 09 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Trụ sở chính của Công ty: Phòng 502, tòa nhà 27 Huỳnh Thúc Kháng, phường Láng Hạ, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là:

- Đầu tư.
- Thương mại, dịch vụ
- Kinh doanh bất động sản

3. Ngành nghề kinh doanh

- ✓ Dịch vụ quảng cáo thương mại và các dịch vụ liên quan đến quảng cáo;
- ✓ Tổ chức hội chợ triển lãm và các sự kiện văn hóa thể thao;
- ✓ Tổ chức biểu diễn văn hóa nghệ thuật;
- ✓ Đại lý kinh doanh xuất bản phẩm được phép lưu hành;
- ✓ Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, khu vui chơi giải trí và công trình văn hóa;
- ✓ Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi và cơ sở hạ tầng;
- ✓ Đầu tư nghiên cứu trong lĩnh vực khoa học công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- ✓ Đầu tư , khai thác, kinh doanh khu vui chơi giải trí (Trừ loại Nhà nước cấm), văn hóa thể thao;
- ✓ Đầu tư, khai thác, kinh doanh các sản phẩm, dịch vụ truyền thông đa phương tiện (Trong lĩnh vực Nhà nước cho phép);
- ✓ Tư vấn đổi mới, sắp xếp lại doanh nghiệp; Tư vấn đầu tư; hỗ trợ phát triển doanh nghiệp (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán);
- ✓ Kinh doanh vàng, bạc, đá quý, đồ trang sức và kim loại quý khác (không bao gồm các loại Nhà nước cấm);
- ✓ Dịch vụ tư vấn, chuyển giao công nghệ ngành kim hoàn;
- ✓ Tư vấn, gia công, chế tác vàng bạc, đá quý, đồ trang sức;
- ✓ Dịch vụ chuyên môn về vàng, bạc, đá quý: cân thử, xác định chất lượng, sửa chữa, tư vấn thời trang vàng, bạc, đá quý;

- ✓ Mua bán máy móc, thiết bị ngành kim hoàn;
- ✓ Đào tạo, dạy nghề trong lĩnh vực: kim hoàn, ngoại ngữ, tin học, quản trị văn phòng, chiến lược kinh doanh, marketing (Chỉ hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- ✓ Lập trình máy tính, tư vấn máy tính và quản trị hệ thống máy tính;
- ✓ Dịch vụ cầm đồ;
- ✓ Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa;
- ✓ Sản xuất, mua bán, chế biến các mặt hàng nông lâm, thủy hải sản, đồ gỗ mỹ nghệ (Không bao gồm các loại gỗ và lâm sản Nhà nước cấm);
- ✓ Dịch vụ ủy thác xuất nhập khẩu;
- ✓ Môi giới thương mại, đại diện thương nhân và xúc tiến đầu tư (trong kinh doanh vàng);
- ✓ Dịch vụ lưu trữ, xử lý và cung cấp thông tin vui chơi giải trí với phát thanh, truyền hình, điện thoại và các phương tiện thông tin đại chúng (Không bao gồm dịch vụ điều tra và thông tin Nhà nước cấm);
- ✓ Phát triển phần mềm máy tính, công nghệ thông tin, công nghệ sinh học;
- ✓ Nghiên cứu trong lĩnh vực khoa học, công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- ✓ Tư vấn đầu tư và chuyển giao khoa học, công nghệ và môi trường, giáo dục, văn hóa- thể thao;
- ✓ Tư vấn đầu tư và chuyển giao công nghệ phục vụ ngành công nghiệp vừa và nhỏ (Không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán);
- ✓ Thiết kế tổng mặt bằng, kiến trúc, nội ngoại thất: đối với công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp;
- ✓ Khảo sát, giám sát công trình xây dựng;
- ✓ Lập dự án đầu tư, quản lý dự án đầu tư, soạn thảo hồ sơ mời thầu;
- ✓ Kinh doanh dịch vụ khách sạn, nhà hàng, dịch vụ ăn uống, giải khát (không bao gồm kinh doanh phòng hát karaoke, vũ trường, quán bar);
- ✓ Nhận ủy thác đầu tư (không bao gồm nhận ủy thác đầu tư tài chính);
- ✓ Sản xuất, xây dựng, phát triển, cung cấp, triển khai các sản phẩm và dịch vụ phần mềm;
- ✓ Tư vấn thi công và lắp đặt hệ thống máy tính và hệ thống tin học, thiết kế, tạo lập trang chủ trên internet, thiết kế hệ thống máy tính tích hợp với phần cứng, phần mềm và các công nghệ truyền thông;
- ✓ Sản xuất, buôn bán thiết bị tin học, viễn thông, văn phòng, phòng cháy, chữa cháy, thiết bị bảo vệ;
- ✓ Đào tạo nguồn nhân lực cho công nghiệp phần mềm, phần cứng viễn thông (chỉ hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- ✓ Đại lý dịch vụ điện tử, tin học, viễn thông, internet và công nghệ thông tin;
- ✓ Cung cấp nội dung và dịch vụ giá trị gia tăng trên máy tính và mạng điện thoại di động;
- ✓ Sản xuất, chế biến, khai thác và mua bán khoáng sản (trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm);
- ✓ Mua bán và cho thuê máy móc, vật tư, thiết bị phục vụ ngành xây dựng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông vận tải và môi trường: nội thất, điện, điện tử, tin học, viễn thông (không bao gồm thuốc bảo vệ thực vật);

- ✓ Dịch vụ tư vấn đầu tư và chuyển giao công nghệ trong lĩnh vực máy móc, thiết bị phục vụ ngành xây dựng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông vận tải và môi trường, nội thất, điện, điện tử, tin học, viễn thông;
- ✓ Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- ✓ Công thông tin;
- ✓ Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan;
- ✓ Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận về sản phẩm doanh nghiệp (không bao gồm dịch vụ điều tra thông tin Nhà nước cấm);
- ✓ Dịch vụ liên quan đến in;
- ✓ Vận tải hành khách và hàng hóa bằng đường bộ (trừ phương thức vận tải bằng xe buýt và đường sắt);
- ✓ Dịch vụ tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động, việc làm (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất nhập khẩu lao động);
- ✓ Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- ✓ Tư vấn bất động sản, môi giới bất động sản, quảng cáo bất động sản, quản lý bất động sản (không bao gồm dịch vụ định giá bất động sản);
- ✓ Dịch vụ sàn giao dịch bất động sản.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/ 2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán: Trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:****1.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Toàn bộ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong kỳ của hoạt động sản xuất kinh doanh, kể cả hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản được hạch toán ngay vào chi phí tài chính hoặc doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính các khoản mục tiền, công nợ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm kết thúc năm độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ, công nợ tại thời điểm lập báo cáo tài chính được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

1.2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền:

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho:

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm lập báo cáo tài chính là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là lập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải lập kỳ này với số dự phòng đã lập kỳ trước chưa sử dụng hết dẫn đến kỳ này phải lập thêm hay hoàn nhập.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính Công ty không có loại hàng hóa nào cần phải trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:**3.1. Nguyên tắc ghi nhận:**

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

3.2. Lập dự phòng phải thu khó đòi:

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán thực hiện theo đúng hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính cụ thể như sau:

- + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính Công ty không có khoản công nợ phải thu nào cần phải trích lập dự phòng phải thu khó đòi..

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty thực hiện trích khấu hao tài sản cố định không tham gia và hoạt động sản xuất và hoạt động dưới công suất theo Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- | | | |
|--------------------------------------|---------|-----|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 10 - 20 | Năm |
| - Máy móc, thiết bị | 10 | Năm |
| - Phương tiện vận tải | 5 - 6 | Năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 4 - 5 | Năm |
| - Bản quyền, bằng phát minh sáng chế | 20 | Năm |

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**5.1. Nguyên tắc ghi nhận**

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên liên doanh theo hợp đồng liên doanh.
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là “tương đương tiền”;
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

5.2. Lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính**- Dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn:**

Dự phòng đầu tư cho mỗi khoản đầu tư tài chính bằng số vốn đã đầu tư và tính theo công thức sau:

Mức dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính	=	Vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế	-	Vốn chủ sở hữu thực có	x	Vốn đầu tư của doanh nghiệp
						Tổng vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế

- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán:

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được tính cho mỗi loại chứng khoán và tính theo công thức sau:

Mức dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	=	Số lượng chứng khoán bị giảm giá tại thời điểm lập báo cáo tài chính	x	Giá chứng khoán hạch toán trên sổ kế toán	-	Giá chứng khoán thực tế trên thị trường
---	---	---	---	--	---	--

- Đối với chứng khoán đã niêm yết:

+ Giá chứng khoán thực tế trên các Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) là giá giao dịch bình quân tại ngày trích lập dự phòng.

+ Giá chứng khoán thực tế trên các sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng.

- Đối với các loại chứng khoán chưa niêm yết:

+ Giá chứng khoán thực tế đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) là giá giao dịch bình quân trên hệ thống tại ngày lập dự phòng.

+ Giá chứng khoán thực tế chưa đăng ký giao dịch ở thị trường giao dịch của các công ty đại chúng được xác định là giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch được cung cấp tối thiểu bởi ba (03) công ty chứng khoán tại thời điểm lập dự phòng.

Trường hợp không thể xác định được giá trị thị trường của chứng khoán thì không được trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán.

- Đối với những chứng khoán niêm yết bị huỷ giao dịch, ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi là giá trị sổ sách tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính Công ty không có khoản đầu tư nào cần phải trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

7. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ báo cáo.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong kỳ báo cáo nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Nợ ngắn hạn.

- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là Nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là Nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là Nợ dài hạn.

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Hạch toán vào chi phí này là: Chi phí lãi vay

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận

trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính, chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí tài chính:

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính..

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: là các khoản chi phí gián tiếp phục vụ cho hoạt động phân phối sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ ra thị trường và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Mọi khoản chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ được ghi nhận ngay vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ đó khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế

không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp dựa trên bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để bù trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận lãi, lỗ trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ.

14. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính được lập và trình bày dựa trên các nguyên tắc và phương pháp kế toán cơ bản: cơ sở dồn tích, hoạt động liên tục, giá gốc, phù hợp, nhất quán, thận trọng, trọng yếu, bù trừ và có thể so sánh. Báo cáo tài chính do Công ty lập không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hay các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Các bên liên quan: Một bên được xem là bên liên quan đến Công ty nếu có khả năng kiểm soát Công ty hay có ảnh hưởng trọng yếu đến các quyết định tài chính và hoạt động của Công ty.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

01. Tiền

	<u>Ngày 31/3/2011</u>	<u>Ngày 01/01/2011</u>
- Tiền mặt tại quỹ	2.006.591.697	711.655.721
- Tiền gửi ngân hàng	48.849.890	3.632.166.914
- Tiền đang chuyển		
Cộng	<u><u>2.055.441.587</u></u>	<u><u>4.343.822.635</u></u>

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Gửi tiết kiệm tại Ngân hàng BIDV	500.000.000	
- Cho vay ngắn hạn	10.094.564.000	13.368.564.000
- Công ty CP ĐT PTĐT Sinh thái Vân Trì	315.200.000	295.200.000
- Công ty CP CK TM&CN Việt Nam	9.500.000.000	13.000.000.000
- Công ty CP DVTM Cửa Tùng	73.364.000	73.364.000
- Cty CP Đầu tư XD và QLKD BĐS Thăng Long	100.000.000	
- Cty CP Tư vấn và Đầu tư xây dựng Long Sơn	106.000.000	
- Đầu tư ngắn hạn khác	3.000.000.000	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	13.594.564.000	13.368.564.000

03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Phải thu của người lao động	4.348.745	
- Phải thu khác	993.447.490	900.866.583
- Lãi cho các tổ chức, cá nhân vay	634.540.018	184.337.504
Cộng	1.632.336.253	1.085.204.087

04. Hàng tồn kho

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Công cụ, dụng cụ		59.040.000
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang (Chi phí của Ban quản lý các dự án)	1.731.288.189	1.255.029.845
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	1.731.288.189	1.314.069.845

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
I. Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	6.115.715.909	1.576.603.813	7.692.319.722
- Mua trong kỳ		242.028.254	242.028.254
Số dư cuối kỳ	6.115.715.909	1.818.632.067	7.934.347.976
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	(1.329.217.294)	(1.296.991.383)	(2.626.208.678)
- Số khấu hao trong kỳ	(254.821.497)	(38.052.157)	(292.873.654)
Số dư cuối kỳ	(1.584.038.791)	(1.335.043.540)	(2.919.082.332)
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	4.786.498.615	279.612.430	5.066.111.044
2. Tại ngày cuối kỳ	4.531.677.118	483.588.527	5.015.265.644

09. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ		305.000.000	305.000.000
- Mua trong kỳ			-
- Số giảm trong năm			-
Số dư cuối kỳ	-	305.000.000	305.000.000
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ		(119.458.337)	(119.458.337)
- Số khấu hao trong kỳ		(7.625.000)	(7.625.000)
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ		(127.083.337)	(127.083.337)
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	185.541.663	185.541.663
2. Tại ngày cuối kỳ	-	177.916.663	177.916.663

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
Mua sắm tài sản cố định (mua sắm TSCĐ cho văn phòng mới của Công ty)		112.590.909
Cộng		112.590.909

13. Đầu tư dài hạn khác

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Cho vay dài hạn	291.504.500	258.522.750
+ Cho Cty TNHH Kỹ thuật XD Hà Nội vay	291.504.500	258.522.750
- Đầu tư dài hạn khác (*)	8.464.513.500	8.365.568.250
Cộng	8.756.018.000	8.624.091.000

(*) là các khoản đầu tư của Công ty vào Dự án khu nhà ở với Công ty CP Cao su và Chất dẻo Đại Mỹ tại Từ Liêm - Hà Nội

14. Chi phí trả trước dài hạn

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Giá trị Công cụ dụng cụ xuất dùng	524.915.357	355.902.044
- Chi phí sửa chữa văn phòng	95.395.937	54.007.038
- Chi phí khác	110.561.342	114.060.000
Cộng	930.872.636	409.909.082

15. Vay và nợ ngắn hạn

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Vay ngắn hạn	28.348.411.099	28.344.361.099
+ Vay của Cty CP Đầu tư Thăng Long		
+ Vay của Cty CP VH-TT Thăng Long	2.863.270.833	2.863.270.833
+ Vay của Cty CP Truyền thông TCCK VN	7.725.140.266	7.725.140.266
+ Vay của Ông Hồ Văn Dũng	4.560.000.000	4.560.000.000
+ Vay của Cty CP Đầu tư Thăng Long P.Thọ	11.000.000.000	11.195.950.000
+ Vay của Cty CP Chứng khoán Vics	2.000.000.000	2.000.000.000
+ Vay của Cty CP Tòa nhà CNTT - TT Hà Nội	200.000.000	200.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	192.253.097	261.222.396
- Ngân hàng ANZ	137.440.856	188.139.408
- Ngân hàng HSBC	54.812.241	73.082.988
Cộng	28.540.664.196	28.605.583.495

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	437.977.224	403.473.749
- Thuế thu nhập cá nhân	52.298.592	252.924.061
Cộng	490.275.816	656.397.810

17. Chi phí phải trả

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Chi phí lãi vay phải trả	5.264.737.587	3.539.178.437
- Phải trả khác	27.900.000	
Cộng	5.292.637.587	3.539.178.437

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Bảo hiểm xã hội	2.174.871	71.503
- Bảo hiểm y tế	490.590	14.627
- Bảo hiểm thất nghiệp	218.040	6.500
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.660.852.239	12.658.308.295
'+ Nhận đặt cọc của Công ty CP BĐS Megastar	12.000.000.000	12.000.000.000
'+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	660.852.239	658.308.295
Cộng	12.663.735.740	12.658.400.925

20. Vay và nợ dài hạn

	Ngày 31/3/2011	Ngày 01/01/2011
- Vay dài hạn	33.266.242.364	
+ Vay ngân hàng ANZ	48.621.950	48.621.950
+ Vay ngân hàng HSBC	79.173.200	79.173.200
+ Vay tiền của Cty CP Tòa nhà CNTT - TT	33.138.447.214	34.258.447.214
Cộng	33.266.242.364	34.386.242.364

22. Vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm nay	150.000.000.000	20.092.753.676	170.092.753.676
Tăng vốn trong năm nay			
Lãi trong năm nay		1.096.174.171	1.096.174.171
Tăng khác			
Giảm vốn trong năm nay			
Lỗ trong năm nay			
Giảm khác			
Số dư cuối năm nay	150.000.000.000	21.188.927.847	171.088.927.847

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Theo giấy chứng nhận ĐKKD		Vốn đã góp tại 31/12/2010	
	%	VND	%	VND
Cổ đông sáng lập	28,00%	42.000.000.000	28%	42.000.000.000
Cổ đông khác	72,00%	108.000.000.000	72%	108.000.000.000
	100,00%	150.000.000.000	100%	150.000.000.000

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng

25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý I/2011	Năm 2010
Doanh thu bán hàng	127.855.546	59.239.024.805
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Cộng	127.855.546	59.239.024.805

28. Giá vốn hàng bán

	Quý I/2011	Năm 2010
- Giá vốn hàng hóa đã bán	79.193.112	59.410.497.207
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp		
Cộng	79.193.112	59.410.497.207

29. Doanh thu tài chính

	Quý I/2011	Năm 2010
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	536.534.443	2.371.645.123
- Doanh thu hoạt động đầu tư tài chính	4.264.100.000	54.053.114.500
Cộng	4.800.634.443	56.424.759.623

30. Chi phí tài chính

	Quý I/2011	Năm 2010
- Chi phí lãi vay	1.899.734.079	6.377.500.912
- Chi phí hoạt động tài chính khác		23.700.000.000
Cộng	1.899.734.079	30.077.500.912

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý I/2011	Năm 2010
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	1.534.151.395	21.799.419.760
- Điều chỉnh tăng	17.757.500	544.044.167
Thu nhập chịu thuế	1.751.908.895	22.343.463.927
Thuế suất	25%	25%
Cộng	437.977.224	5.585.865.982

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Các bên có liên quan**

2.1. Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ có liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Đơn vị tính: đồng Giá trị giao dịch
Công ty CP DV du lịch và Thương mại Cửa Tùng	Công ty con	Thoái 5% vốn góp	1.635.900.000
Phạm Quang Tiến	Tổng giám đốc	Ủy thác đầu tư	3.000.000.000
Cty CP CK Thương mại & Công nghiệp VN	Công ty liên quan	Trả tiền gốc vay	3.500.000.000
Cty CP Đầu tư phát triển đô thị sinh thái Vân Trì	Công ty con	Vay tiền	100.000.000
Cty CP Đầu tư phát triển đô thị sinh thái Vân Trì	Công ty con	Trả tiền vay	80.000.000
Công ty CP Đầu tư Thăng Long Phú Thọ	Công ty con	Trả tiền vay	195.950.000
Công ty CP Toà nhà CNTT - Truyền thông HN	Công ty con	Vay ngắn hạn	200.000.000
Công ty CP Toà nhà CNTT - Truyền thông HN	Công ty con	Trả vay dài hạn	1.200.000.000

2.2. Thù lao, thu nhập trả cho các thành viên HĐQT, Ban giám đốc

Ông Nguyễn Phúc Long	Chủ tịch HĐQT	23.000.000
Ông Phạm Quang Tiến	Thành viên HĐQT, Tổng giám đốc Công ty	124.700.000

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ THĂNG LONG

Phòng 502, tòa nhà 27 Huỳnh Thúc Kháng, quận Đống Đa, tp Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2011

Ông Trần Xuân Đại Thắng	Thành viên HĐQT, Phó tổng giám đốc Công ty	92.424.884
Bà Hồ Thanh Hương	Thành viên HĐQT	15.000.000
Ông Nguyễn Xuân Biều	Thành viên HĐQT	15.000.000
Ông Torsten ILLgen	Phó tổng giám đốc Công ty	57.125.000

2. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010 được lập bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Thăng Long - T.D.K. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu năm nay.

NGƯỜI LẬP**Phạm Thị Thanh Mai****KẾ TOÁN TRƯỞNG****Trần Xuân Đại Thắng****CHỦ TỊCH HĐQT****Nguyễn Phúc Long**

