

# CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

Áp Cây Chàm – xã Thạnh Phước – huyện Tân Uyên – tỉnh Bình Dương

ĐT: 0650.3 658 278

Fax: 0650.3 625 379

Email: [info@gachngoicaocap.com](mailto:info@gachngoicaocap.com)

Website: [gachngoicaocap.com](http://gachngoicaocap.com)

MST: 3 7 0 0 7 6 2 4 6 4

Mã chứng khoán: MCC



ISO 9001:2008

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2011

Tháng 10/2011

**CÔNG TY: CP GẠCH NGÓI CAO CẤP**

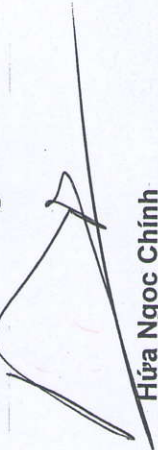
Địa chỉ: Ấp cây chàm, xã Thanh Phước, huyện Tân Uyên, Bình Dương  
 Tel: 0650.3625379 Fax: 0650.3625379

Báo cáo tài chính  
 Quý 03 năm tài chính 2011

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 03 NĂM 2011**

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này (năm nay)	Quý này (năm trước)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.17	13.045.810.762	9.917.994.316	34.726.779.763	31.294.738.728
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)</b>	<b>10</b>		<b>13.045.810.762</b>	<b>9.917.994.316</b>	<b>34.726.779.763</b>	<b>31.294.738.728</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.18	9.529.864.519	6.429.333.699	23.806.099.077	19.087.921.799
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>3.515.946.243</b>	<b>3.488.660.617</b>	<b>10.920.680.686</b>	<b>12.206.816.929</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.19	589.588.205	165.974.237	1.339.302.987	977.673.191
7. Chi phí tài chính	22	VI.20	-	52.000	17.743.333	52.000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	52.000	17.743.333	52.000
8. Chi phí bán hàng	24	VI.21	95.136.088	75.601.475	310.847.121	309.909.110
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.22	876.981.485	663.141.756	2.518.121.698	2.021.067.370
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>3.133.416.875</b>	<b>2.915.839.623</b>	<b>9.413.271.521</b>	<b>10.853.461.640</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.23	20.668.142	1.527.273	73.968.096	44.290.889
12. Chi phí khác	32	VI.24	7.544.540	1.437.490	61.587.033	41.687.199
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>13.123.602</b>	<b>89.783</b>	<b>12.381.063</b>	<b>2.603.690</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3.146.540.477</b>	<b>2.915.929.406</b>	<b>9.425.652.584</b>	<b>10.856.065.330</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.26	786.635.120	728.982.352	2.356.413.147	2.714.016.333
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.27	(17.170.920)	-	(17.170.920)	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>2.377.076.277</b>	<b>2.186.947.054</b>	<b>7.086.410.357</b>	<b>8.142.048.997</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.28	<b>512,36</b>	<b>468,47</b>	<b>1.527,43</b>	<b>1.744,11</b>

Kế toán trưởng



Hứa Ngọc Chính

Bình Dương, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Giám đốc



Lê Minh Hoàng

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ 03 NĂM 2011**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>25.866.969.325</b>	<b>23.915.649.535</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>13.520.360.144</b>	<b>14.439.612.901</b>
1. Tiền	111		1.080.360.144	3.039.612.901
2. Các khoản tương đương tiền	112		12.440.000.000	11.400.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.3</b>	<b>2.399.672.640</b>	<b>2.053.686.612</b>
1. Phải thu khách hàng	131		2.283.882.640	1.684.392.169
2. Trả trước cho người bán	132		115.790.000	81.420.000
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			287.874.443
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>8.957.895.723</b>	<b>7.324.374.640</b>
1. Hàng tồn kho	141		8.957.895.723	7.324.374.640
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>V.5</b>	<b>989.040.818</b>	<b>97.975.382</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		860.141.386	72.250.142
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		33.080.490	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		16.894.200	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		78.924.742	25.725.240
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>33.343.308.445</b>	<b>35.549.633.248</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.6</b>	<b>317.988.000</b>	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218		317.988.000	
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>9.934.970.222</b>	<b>10.672.707.720</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.7</b>	<b>9.934.970.222</b>	<b>10.672.707.720</b>
- Nguyên giá	222		16.212.133.625	15.813.693.053
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(6.277.163.403)	(5.140.985.333)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>23.090.350.223</b>	<b>24.876.925.528</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9	23.060.278.961	24.864.025.186
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		30.071.262	12.900.342
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>59.210.277.770</b>	<b>59.465.282.783</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>5.737.478.182</b>	<b>4.238.164.848</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>5.594.094.719</b>	<b>4.118.187.449</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312	V.11	913.822.781	284.219.542
3. Người mua trả tiền trước	313	V.12	59.493.100	18.591.340
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.13	3.382.852.662	2.518.055.049
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316		68.683.678	
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.14	656.766.278	657.173.298
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		512.476.220	640.148.220
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>V.15</b>	<b>143.383.463</b>	<b>119.977.399</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334		11.000.000	11.000.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		132.383.463	108.977.399
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>53.472.799.588</b>	<b>55.227.117.935</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.16</b>	<b>53.472.799.588</b>	<b>55.227.117.935</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		46.683.000.000	46.683.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(730.457.045)	(499.578.465)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			138.124
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1.583.077.928	1.583.077.928

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2.159.615.452	1.922.000.643
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		3.777.563.253	5.538.479.705
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>59.210.277.770</b>	<b>59.465.282.783</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
<b>5. Ngoại tệ các loại</b>	<b>05</b>		<b>58,11</b>	<b>58,11</b>
- USD			58,11	58,11
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Bình Dương, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

  
Hứa Ngọc Chính

Giám đốc

  
Lê Minh Hoàng

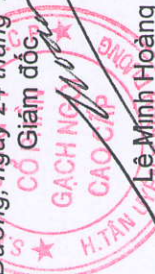
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 03 NĂM 2011**

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<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	01		37.765.253.039	33.847.134.823
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(17.911.922.031)	(14.602.649.186)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.091.436.000)	(5.038.558.000)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.076.667)	(52.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(728.982.352)	(8.705.441.232)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.931.904.109	1.930.311.972
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.698.201.862)	(5.774.079.975)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>6.263.538.236</b>	<b>1.656.666.402</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		(719.487.119)	(4.327.317.563)
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		-	(9.400.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
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		1.557.177.430	977.673.191
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>837.690.311</b>	<b>(12.749.644.372)</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 doanh nghiệp đã phát hành	32		(230.878.580)	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.400.000.000	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.400.000.000)	(1.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7.789.464.600)	(9.667.589.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(8.020.343.180)</b>	<b>(9.668.589.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(919.114.633)</b>	<b>(20.761.566.970)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14.439.612.901	24.245.816.263
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(138.124)	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>13.520.360.144</b>	<b>3.484.249.293</b>

Bình Dương, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

Hứa Ngọc Chính



Lê Minh Hoàng

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Quý 03 năm 2011****I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần
- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp
- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất gạch ngói đất sét nung bằng lò tuynel, khai thác đất sét gạch ngói

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc vào ngày 31 tháng 12).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

**III - CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do BTC ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
- 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 Chế độ kế toán Việt Nam trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.
- Hình thức kế toán áp dụng: Sổ 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:**

- Nguyên tắc xác định 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 kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- + Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ

**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 cuối kỳ: Phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

**3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính: Được ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng được ghi nhận theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính: Áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng

**4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ; Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.
<b>5- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:</b>
- Chi phí trả trước; Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.
- Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư, hoặc cải tạo nâng cấp đó.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí SXKD trong năm tài chính.
<b>6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:</b> Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ đảm bảo khi chi phí thực tế phát sinh không gây đột biến cho chi phí SXKD 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 thì kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.
<b>7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</b>
- 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.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ chi phí thuế TNDN
<b>8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>
- Doanh thu bán hàng: tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ 2 điều kiện quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
<b>9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại :</b>
- Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong kỳ hiện hành

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Số đầu năm	Số cuối quý
- Tiền mặt tại quỹ	161.840.605	315.076.239
- Tiền gửi ngân hàng	14.212.692.731	13.176.506.638
+ Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.812.692.731	736.506.638
Tiền gửi VND	2.811.592.592	735.544.623
Tiền gửi ngoại tệ ( USD quy đổi VNĐ)	1.100.139	962.015
+ Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	11.400.000.000	12.440.000.000
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi kỳ hạn ≤ 3T)	11.400.000.000	12.440.000.000
- Tiền gửi tại Cty CP CK FPT-CN TPHCM (mua cổ phiếu)	65.079.565	28.777.267
<b>Cộng</b>	<b>14.439.612.901</b>	<b>13.520.360.144</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số đầu năm	Số cuối quý
<b>Cộng</b>		

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Số đầu năm	Số cuối quý
<b>3.1/ Phải thu khách hàng</b>	<b>1.684.392.169</b>	<b>2.283.882.640</b>
<i>Trong đó</i>		
+ Cty TNHH MTV Vật Liệu Và XD Bình Dương	1.253.722.112	1.122.181.901
+ Cty TNHH TM DV Và SX Lý Khanh	233.472.463	
+ Cty TNHH Khoáng Sản Và XD Trung Thắng	153.285.249	84.865.264
+ Cty TNHH Minh Long I	43.912.345	



+ DNTN Minh Tiến		1.063.270.000
+ Đại lý Tân Nam Việt		13.565.475
<b>3.2/ Trả trước cho người bán:</b>	<b>81.420.000</b>	<b>115.790.000</b>
<i>Trong đó:</i>		
+ Cửa hàng Thủy Vân		9.000.000
+ VLXD Hoàng Long		
+ Cty TNHH Mộc Miên		71.040.000
+ Cty TNHH TV Tài Chính Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam	30.000.000	35.750.000
+ Cty TNHH Minh Long I	39.420.000	
+ DNTN Tân Hoàng Long	12.000.000	
<b>3.4/ Phải thu khác</b>	<b>287.874.443</b>	
+ Lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn chưa đáo hạn	287.874.443	
<b>Cộng</b>	<b>2.053.686.612</b>	<b>2.399.672.640</b>

4. Hàng tồn kho	Số đầu năm	Số cuối quý
- Nguyên liệu, vật liệu	4.287.755.247	5.663.320.858
- Công cụ, dụng cụ	45.359.957	62.152.796
- Chi phí SX, KD dở dang	589.151.634	790.591.480
-Thành phẩm	2.402.107.802	2.441.830.589
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>7.324.374.640</b>	<b>8.957.895.723</b>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	7.324.374.640	8.957.895.723

5. Tài sản ngắn hạn khác	Số đầu năm	Số cuối quý
- Chi phí trả trước ngắn hạn	72.250.142	860.141.386
<i>Trong đó</i>		
Chi phí khai thác đất đầu, khai mương, đắp đê mở sét	72.250.142	631.180.510
Chi phí hội nghị, đại hội		47.518.358
Chi phí trả trước thời gian ngừng SX để sửa chữa lò		181.442.518
- Tài sản ngắn hạn khác	25.725.240	128.899.432
+ Tạm ứng	25.725.240	78.924.742
+ Thuế GTGT còn được khấu trừ		33.080.490
+ Thuế và các khoản phải thu NN		16.894.200
<b>Cộng</b>	<b>97.975.382</b>	<b>989.040.818</b>

6. Phải thu dài hạn khác	Số đầu năm	Số cuối quý
- Ký quỹ cải tạo, phục hồi mỏ sét Đồng Chinh		317.988.000
<b>Cộng</b>		<b>317.988.000</b>

#### 7. 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 đầu năm	11.928.181.020	3.423.623.689	430.488.199	31.400.145	15.813.693.053
- Mua trong năm		375.797.272			375.797.272

- XDCB hoàn thành		22.643.300			22.643.300
- Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối quý	11.928.181.020	3.822.064.261	430.488.199	31.400.145	16.212.133.625
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	3.549.034.095	1.356.195.725	219.728.348	16.027.165	5.140.985.333
- Khấu hao LK từ đầu năm	755.569.404	337.306.633	40.358.268	2.943.765	1.136.178.070
Số dư cuối quý	4.304.603.499	1.693.502.358	260.086.616	18.970.930	6.277.163.403
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
- Tại ngày đầu năm	8.379.146.925	2.067.427.964	210.759.851	15.372.980	10.672.707.720
- Tại ngày cuối quý	7.623.577.521	2.128.561.903	170.401.583	12.429.215	9.934.970.222

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Số đầu năm	Số cuối quý

9. Chi phí trả trước dài hạn	Số đầu năm	Số cuối quý
- Chi phí đền bù mua đất mở sét Đồng Chỉnh	23.623.142.253	21.872.427.304
- Chi phí khác mở sét Đồng Chỉnh	710.985.980	646.747.545
- Chi phí sửa chữa nhà VP, căn tin, nhà xe, nhà bảo vệ	95.208.637	23.802.160
- Chi phí sửa chữa xây nối thêm đuôi lò nung	26.675.555	15.443.739
- Chi phí sửa chữa đường vào cty	88.625.642	46.645.070
- Chi phí sửa chữa nền xưởng sản xuất	15.862.119	9.183.327
- Chi phí pallet chất xếp sản phẩm	303.525.000	295.825.000
- Chi phí sửa chữa lớn xe xúc kawasaki		33.745.000
- Chi phí thay tole, đổ bê tông nhà xưởng		34.979.343
- Chi phí gia công khuôn ngói 10 viên/m2		25.757.573
- Chi phí trả tiền thuê + thuế CQSDĐ khu đất 5646 m2 tại VPCTY (nộp một lần, 50 năm)		55.722.900
<b>Cộng</b>	<b>24.864.025.186</b>	<b>23.060.278.961</b>

10. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số đầu năm	Số cuối quý
<b>Cộng</b>		-

11. Phải trả người bán	Số đầu năm	Số cuối quý
+ DNTN Minh Tiến	284.219.542	685.273.285
+ .CN cty CP VLXD Khánh Hòa-XN GN Ninh Hòa TN25		2.500.000
+ DNTN TM Nhật Hoàng Minh		8.750.000
+ CTY TNHH BEHN MEYER VIỆT NAM		154.004.928
+ DNTN Trọng Phát		44.005.068
+ Phạm Công Quốc		19.289.500
<b>Cộng</b>	<b>284.219.542</b>	<b>913.822.781</b>

12. Người mua trả tiền trước	Số đầu năm	Số cuối quý
- Đỗ Thành Lộc		50.460.300
- Lê Hồng Sơn	1.478.540	

- Cty TNHH SX TM Đông Hòa		7.000
- DNTN Minh Tiến	13.987.500	
- Công ty TNHH Kim Dung		5.900.500
- XN TV ĐTXD M&C thuộc Cty M&C	300	300
- DNTN Huỳnh Thu	3.125.000	3.125.000
<b>Cộng</b>	<b>18.591.340</b>	<b>59.493.100</b>

13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số đầu năm	Số cuối quý
- Thuế GTGT	373.668.859	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.703.820.502	3.331.251.297
- Thuế thu nhập cá nhân	149.903.051	
- Thuế tài nguyên	191.428.772	
- Tiền thuê đất	51.601.365	51.601.365
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	47.632.500	
<b>Cộng</b>	<b>2.518.055.049</b>	<b>3.382.852.662</b>

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số đầu năm	Số cuối quý
- Tài sản thừa chờ xử lý (*)	488.510.558	488.510.558
- Kinh phí công đoàn	58.976.760	49.392.740
- BHXH, BHYT, BHTN		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	109.685.980	118.862.980
<b>Cộng</b>	<b>657.173.298</b>	<b>656.766.278</b>

(\*) Giá trị đất sét, than cám thừa được xác định từ kết quả kiểm kê tại thời điểm cuối niên độ 2010, chưa xác định chính xác nguyên nhân.

15. Nợ dài hạn	Số đầu năm	Số cuối quý
- Vay đối tượng khác (Vay CB.CNV)	11.000.000	11.000.000
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	108.977.399	132.383.463
<b>Cộng</b>	<b>119.977.399</b>	<b>143.383.463</b>

## 16. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
<b>Năm trước</b>						
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>46.683.000.000</b>	<b>5.000.000.000</b>	<b>1.583.077.928</b>	<b>1.369.096.036</b>		<b>7.457.812.948</b>
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lợi nhuận sau thuế tăng năm trước						<b>11.058.119.607</b>
- Phân phối lợi nhuận năm trước						<b>11.896.905.607</b>
+ Phân phối cho quỹ CSH				552.904.607		552.904.607
+ Cổ tức đã trả cho cổ đông						9.667.589.000
+ Phân phối cho quy Khen thưởng, phúc lợi, thù lao, thưởng BQL)						1.676.412.000

Trích thặng dư vốn cổ phần và khoản thuế TNDN được giảm theo Nghị quyết 30/NQ/CP nộp thuế TNDN truy thu 2007, 2008 theo NQ ĐHCĐ 2010		5.000.000.000				1.080.547.243
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>46.683.000.000</b>		<b>1.583.077.928</b>	<b>1.922.000.643</b>		<b>5.538.479.705</b>
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Vốn đầu tư chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>	<b>Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>
<b>Năm nay</b>						
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>*46.683.000.000</b>		<b>1.583.077.928</b>	<b>1.922.000.643</b>		<b>5.538.479.705</b>
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lợi nhuận tăng trong năm						7.086.410.357
- Phân phối lợi nhuận						8.847.326.809
+ Phân phối cho quỹ CSH				237.614.809		237.614.809
+ Chia cổ tức						7.885.110.000
+ Phân phối cho quỹ Khen thưởng, phúc lợi, thù lao, thưởng BQL)						724.602.000
<b>Số dư cuối quý này</b>	<b>46.683.000.000</b>		<b>1.583.077.928</b>	<b>2.159.615.452</b>		<b>3.777.563.253</b>

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số cuối quý
- Vốn góp của nhà nước	13.953.600.000	13.953.600.000
- Cổ phiếu quỹ (mệnh giá)	292.000.000	300.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	32.437.400.000	32.429.400.000
<b>Cộng</b>	<b>46.683.000.000</b>	<b>46.683.000.000</b>

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	46.683.000.000	46.683.000.000
+ Vốn góp tăng trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	46.683.000.000	46.683.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		4.638.300.000

d. Cổ phiếu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Số lượng cổ phiếu thường đang lưu hành	4.647.600	4.638.300
- Số lượng cổ phiếu quỹ	20.700	30.000
<b>Cộng</b>	<b>4.668.300</b>	<b>4.668.300</b>

Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đ/cp

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

17. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
+ Doanh thu gạch nợ	20.686.551.325	21.539.294.436

+ Doanh thu đất sét	10.512.949.308	13.187.485.327
+ Doanh thu tư vấn CGCN tăng công suất lò nung tuynel	95.238.095	
<b>Cộng</b>	<b>31.294.738.728</b>	<b>34.726.779.763</b>

18. Giá vốn hàng bán	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Giá vốn gạch ngói	14.509.303.680	17.613.813.112
- Giá vốn đất sét	4.578.618.119	6.192.285.965
<b>Cộng</b>	<b>19.087.921.799</b>	<b>23.806.099.077</b>

19. Doanh thu hoạt động tài chính	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	977.673.191	1.339.302.987
<b>Cộng</b>	<b>977.673.191</b>	<b>1.339.302.987</b>

20. Chi phí tài chính (Mã số 22)	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Lãi tiền vay	52.000	17.743.333
<b>Cộng</b>	<b>52.000</b>	<b>17.743.333</b>

21. Chi phí bán hàng	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Chi phí nhân viên bán hàng		33.010.460
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	166.937.836	109.776.117
- Chi phí bằng tiền khác	142.971.274	168.060.544
<b>Cộng</b>	<b>309.909.110</b>	<b>310.847.121</b>

22. Chi phí quản lý	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Chi phí nhân viên quản lý	1.518.059.605	1.838.147.150
- Chi phí vật liệu quản lý	16.840.601	25.934.958
- Chi phí đồ dùng văn phòng	9.562.728	7.714.601
- Chi phí khấu hao TSCĐ	46.976.202	46.976.202
- Thuế phí và lệ phí	18.148.370	35.336.082
- Chi phí dự phòng trợ cấp mất việc làm		38.222.064
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	254.983.727	256.629.508
- Chi phí bằng tiền khác	156.496.137	269.161.133
<b>Cộng</b>	<b>2.021.067.370</b>	<b>2.518.121.698</b>

23. Thu nhập khác	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Thanh lý TSCĐ		
- Các khoản khác	44.290.889	73.968.096
<b>Cộng</b>	<b>44.290.889</b>	<b>73.968.096</b>

24. Chi phí khác	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay
- Thanh lý TSCĐ		

- Các khoản khác	41.687.199	61.587.033
<b>Cộng</b>	<b>41.687.199</b>	<b>61.587.033</b>
<b>25. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</b>
- Chi phí nguyên liệu vật liệu	7.339.056.481	9.953.281.787
- Chi phí công cụ	26.372.258	83.032.577
- Chi phí nhân công	5.358.681.143	6.878.674.931
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.085.807.903	1.089.002.853
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.829.062.019	4.408.943.340
- Chi phí khác bằng tiền	3.800.890.295	5.134.511.592
<b>Cộng</b>	<b>21.439.870.099</b>	<b>27.547.447.080</b>

<b>26. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>10.856.065.330</b>	<b>9.425.652.584</b>
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		-
<b>Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>10.856.065.330</b>	<b>9.425.652.584</b>
Thuế TNDN theo suất suất 25%	2.714.016.333	2.356.413.147
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	2.714.016.333	2.356.413.147
<b>Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>2.714.016.333</b>	<b>2.356.413.147</b>

<b>27. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</b>
Trích trước CP cải tạo, phục hồi môi trường mỏ sét		68.683.678
Thuế TNDN theo suất suất 25%		25,00%
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		<b>17.170.920</b>

<b>28: Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</b>
- Lợi nhuận kế toán sau thuế	8.142.048.997	7.086.410.357
- Số cổ phiếu lưu hành bình quân (*)	4.668.300	4.639.431
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.744,11	1.527,43

(*)	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		Số CP lưu hành bình quân	
	Quý này năm trước	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Quý này năm nay
Số đầu năm	4.668.300	4.647.600	4.668.300	4.647.600
PS tăng trong kỳ			-	-
PS giảm trong kỳ (**)		(9.300)		(8.169)
<b>Cộng</b>	<b>4.668.300</b>	<b>4.638.300</b>	<b>4.668.300</b>	<b>4.639.431</b>

(**)	Số lượng cổ phiếu	Số ngày lưu hành cổ phiếu	Số lượng cp lưu hành bình quân	Nội dung giao dịch
Ngày giao dịch				
01/01/2011	4.647.600		4.647.600	Số đầu kỳ
18/01/2011	(3.000)	18	(2.702)	Mua cổ phiếu quỹ
20/01/2011	(3.000)	20	(2.669)	Mua cổ phiếu quỹ
21/01/2011	(2.500)	21	(2.210)	Mua cổ phiếu quỹ
17/02/2011	(800)	48	(588)	Mua cổ phiếu quỹ
	(9.300)	107	(8.169)	
<b>Cộng</b>	<b>4.638.300</b>		<b>4.639.431</b>	

## VII - NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan	Số tiền	
<b>a) Cty Vật Liệu Và XD Bình Dương (Nhà phân phối, cty liên kết)</b>		
- Phải thu tiền bán sản phẩm (năm trước chuyển sang)		1.253.722.112
- Phải thu tiền bán sản phẩm năm này		14.003.640.507
- Đã thu tiền bán sản phẩm		14.135.180.718
<b>b) Đại lý Lê Túy Dũng (Cổ đông)</b>		
- Phải thu tiền bán sản phẩm		2.014.841.891
- Đã thu tiền bán sản phẩm		2.014.841.891
<b>Bên liên quan</b>	<b>Nội dung công nợ với Bên liên quan</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
Cty TNHH MTV Vật Liệu Và XD Bình Dương (cty liên kết)	Phải thu tiền bán sản phẩm	1.122.181.901
<b>Cộng</b>		<b>1.122.181.901</b>

### 2. Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán:

Sau ngày kết thúc niên độ tài chính 2010 đến ngày lập BCTC quý 03/2011, không có sự kiện bất thường nào xảy ra.

Tân Uyên, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

  
Hứa Ngọc Chính

  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY  
LÊ MINH HOÀNG