

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/07/2011 Đến ngày 30/09/2011

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		193 014 220 876	133 263 616 476
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2 452 856 570	3 371 423 089
1. Tiền	111	V.01	2 452 856 570	3 371 423 089
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III- Các khoản phải thu	130		42 551 807 448	45 161 369 408
1. Phải thu của khách hàng	131		39 997 780 106	40 910 678 431
2. Trả trước cho người bán	132		2 386 223 605	4 293 107 300
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	212 241 960	13 000 000
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(44 438 223)	(55 416 323)
IV- Hàng tồn kho	140		144 270 428 696	84 729 221 953
1. Hàng tồn kho	141	V.04	144 270 428 696	84 729 221 953
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		3 739 128 162	1 602 026
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		568 450 356	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3 170 677 806	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			1 602 026
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		24 755 712 425	24 898 036 275
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		135 800 000	161 500 000
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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	135 800 000	161 500 000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		23 430 281 349	23 978 679 455
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	22 185 853 801	23 315 003 300
- Nguyên giá	222		53 803 646 150	54 300 442 408
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(31 617 792 349)	(30 985 439 108)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	283 915 184	358 207 007
- Nguyên giá	228		978 749 563	978 749 563
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(694 834 379)	(620 542 556)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	960 512 364	305 469 148
III- Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
V- Tài sản dài hạn khác	260		1 189 631 076	757 856 820
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1 189 631 076	757 856 820
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		217 769 933 301	158 161 652 751



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		166 870 868 860	111 535 436 976
I- Nợ ngắn hạn	310		162 718 494 432	107 472 665 848
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	108 926 832 798	74 612 984 645
2. Phải trả cho người bán	312		9 499 414 218	4 937 666 527
3. Người mua trả tiền trước	313		25 247 639 203	12 349 589 800
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	698 964 917	2 061 922 412
5. Phải trả người lao động	315		13 752 665 614	9 787 797 681
6. Chi phí phải trả	316	V.17	863 770 363	881 164 988
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	969 737 796	830 126 531
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		2 482 559 174	2 002 245 419
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		276 910 349	9 167 845
II- Nợ dài hạn	330		4 152 374 428	4 062 771 128
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		179 500 000	294 000 000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	3 706 658 248	3 354 658 248
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		236 216 180	384 112 880
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		30 000 000	30 000 000
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		50 899 064 441	46 626 215 775
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	50 899 064 441	46 626 215 775
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		35 000 000 000	35 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(10 000 000)	(10 000 000)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			42 100
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		942 555 752	442 104 500
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		942 555 752	442 104 500
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14 023 952 937	10 751 964 675
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		217 769 933 301	158 161 652 751
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại			10 973	23 880
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				



LẬP BIỂU

Thương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Cho

Nguyễn Văn Cho



Lê Hoàng Như

Lê Hoàng Như

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/07/2011 Đến ngày 30/09/2011

09 THÁNG

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	138 388 262 941	90 676 741 858	481 980 230 555	292 117 757 137
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	138 388 262 941	90 676 741 858	481 980 230 555	292 117 757 137
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	125 568 321 423	75 361 214 940	427 927 588 134	249 770 479 695
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12 819 941 518	15 315 526 918	54 052 642 421	42 347 277 442
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	337 199 408	(163 569 305)	6 116 966 529	3 543 299 904
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2 714 022 423	596 642 456	10 406 107 174	4 748 235 968
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2 262 851 354	132 261 434	9 756 912 252	4 282 892 736
8. Chi phí bán hàng	24	VI.33	4 255 789 710	3 091 143 469	16 785 442 050	6 690 485 543
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.33	7 070 623 500	10 159 053 322	22 166 689 443	23 657 676 476
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(883 294 707)	1 305 118 366	10 811 370 283	10 794 179 359
11. Thu nhập khác	31		3 570 784 488	343 018 032	7 677 839 021	505 315 272
12. Chi phí khác	32		1 617 716		1 706 842 226	455 218 513
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3 569 166 772	343 018 032	5 970 996 795	50 096 759
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2 685 872 065	1 648 136 398	16 782 367 078	10 844 276 118
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	671 468 017	412 562 168	4 195 591 770	2 778 896 082
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2 014 404 048	1 235 574 230	12 586 775 308	8 065 380 036
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập biểu

Vuonoc

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Cho

Nguyễn Văn Cho



Ngày 22 tháng 10 năm 2011

Giám đốc

Lê Hoàng Như

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KQKD PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/07/2011 Đến ngày 30/09/2011

Chi tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	1 900 623 136	1 206 796 427	2 381 220 594	6 825 771 103	8 134 260 494	698 964 917
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	88 509 167		88 509 167	611 221 665	1 264 997 983	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		155 872 080	155 872 080	312 122 160	312 122 160	
3. Thuế TTĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	1 784 825 059	671 468 017	1 785 272 139	4 195 591 770	4 276 561 756	671 020 937
6. Thuế TNCN	16	27 288 910	239 469 431	238 814 361	773 493 598	972 377 341	27 943 980
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		139 986 899	112 752 847	927 341 910	1 302 201 254	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1 900 623 136	1 206 796 427	2 381 220 594	6 825 771 103	8 134 260 494	698 964 917

Lập biểu

Thư

Kê toán trưởng

Nguyễn Văn Cho

Nguyễn Văn Cho

Ngày 12 tháng 10 năm 2011

Giám đốc



Lê Hoàng Như

Lê Hoàng Như

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KQKD PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/07/2011 Đến ngày 30/09/2011

Chi tiêu	Mã số	Số Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	10 590 052 619	24 316 672 755
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	7 419 374 813	21 145 994 949
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	7 419 374 813	21 145 994 949
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16		
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17	3 170 677 806	3 170 677 806
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	3 170 677 806	3 170 677 806
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23	3 170 677 806	3 170 677 806
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	88 509 167	653 776 318
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	7 419 374 813	21 757 216 614
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	7 419 374 813	21 145 994 949
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	88 509 167	1 264 997 983
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46		

Lập biểu

Nguyễn Văn Cho

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Cho
Nguyễn Văn Cho



Lê Hoàng Như

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2011 Đến ngày 30/09/2011

(THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		427 231 314 347	386 203 336 014
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(309 420 537 066)	(333 227 741 361)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(24 724 133 891)	(17 974 274 411)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(7 043 472 918)	(3 373 446 536)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(4 276 561 756)	(4 364 386 337)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		76 636 810 667	325 848 108 628
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(73 287 132 590)	(330 914 762 998)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		85 116 286 793	22 196 832 999
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1 515 217 089)	
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			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1 515 217 089)	
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			7 836 600 000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(6 218 489)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		295 196 259 423	185 500 969 216
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(374 857 000 912)	(212 548 981 433)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4 858 852 634)	(5 481 680 336)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(84 519 594 123)	(24 699 311 042)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(918 524 419)	(2 502 478 043)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3 371 423 089	12 622 150 883
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(42 100)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	VII.34	2 452 856 570	10 119 672 840

Lập biểu

Nguyễn Văn Cho

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Cho

Nguyễn Văn Cho



Lê Hoàng Như

Lê Hoàng Như

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2011

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

- Sở hữu vốn cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh :

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các loại mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;

- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hoá thủy bộ

- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công xây lắp về lĩnh vực cơ khí, điện và xây dựng;

- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

4. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong năm tài chính ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Giá cả một số loại nguyên liệu vật tư nguyên vật liệu đầu vào diễn biến phức tạp, lãi vay tăng cao ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

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

1 Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2011.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng : chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15 ngày 30 tháng 03 năm 2006 của BTC

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

- + Cty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống chuẩn mực kế toán VN ban hành đến 31/12/2006 .

- + Cty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán VN ban hành theo quyết định số 15 ngày 30 tháng 03 năm 2006.

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN thực hiện theo Thông tư 130/2008/TT-BTC ngày 28/12/2008 và Thông tư số 18/2011/TT-BTC ngày 10/02/2011.

- Áp dụng Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2010 của Bộ Tài chính về hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng từ tháng 02 năm 2010.

- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính

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 tiền và các khoản tương đương tiền :

- + Nguyên tắc xác định các khoản tiền : ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

- + Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tới tính từ 31/12.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : chuyển đổi theo tỉ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính (tỉ giá BQLNH)

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường .

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : theo nguyên tắc giá gốc, không có vốn hóa lãi vay
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : khấu hao theo đường thẳng, theo Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư : không phát sinh

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : theo nguyên tắc giá gốc, không vốn hoá lãi vay
- Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư : khấu hao theo đường thẳng

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 : nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn : nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : theo giá thị trường (nếu có)

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

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước : ghi nhận vào TK 142, 242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài sản để phân bổ cho nhiều kỳ kế toán
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chênh lệch tỷ giá USD giữa bán khi vay và giữa mua khi trả nợ đến hạn, chi phí hợp đồng gạo ủy thác phải trả, các hợp đồng có số liệu thực tế phát sinh trong năm 2011.

9. Nguyên tắc 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 : nguyên tắc thực góp
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : ghi theo số thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính trong năm 2011 thực hiện theo Thông tư 201/2009/TT-BTC ngày 15/10/2009 của Bộ Tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

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

- Doanh thu bán hàng tuân thủ : đoạn 10 chuẩn mực số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ : đoạn 16 chuẩn mực số 14
- Doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ : đoạn 24 chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng tuân thủ : đoạn 20 chuẩn mực số 15.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : chuẩn mực số 10, chuẩn mực số 16 .

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

- Tuân thủ chuẩn mực số 17 và qui định của luật thuế TNDN hướng dẫn tại thông tư số 20.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : không có .

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

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

01. Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
-Tiền mặt	560 660 800	687 339 200
-Tiền gửi ngân hàng	1 892 195 770	2 684 083 889
Cộng	2 452 856 570	3 371 423 089

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
-Tiền gửi có kỳ hạn		

03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu khác	212 241 960	13 000 000
<i>Gồm :</i>		
+ Huỳnh Văn Huệ	6 500 000	11 000 000
+ Cty TNHH XD TM Hà Thành	2 000 000	2 000 000
+ Thuế GTGT hàng mua đi đường	203 741 960	
Cộng	212 241 960	13 000 000

04. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	4 074 839 200	
- Nguyên liệu, vật liệu	56 081 672 239	35 892 273 315
- Công cụ, dụng cụ	1 023 657 272	482 429 794
- Chi phí SX, KD dở dang	18 820 904 687	13 539 573 699
- Thành phẩm	33 411 846 010	33 854 085 505
- Hàng hoá	6 808 264 395	956 760 042
- Hàng gửi đi bán	24 049 244 893	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	144 270 428 696	84 729 221 953

05. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	3 170 677 806	
- Thuế TNCN		
- Các khoản khác phải thu nhà nước		
Cộng	3 170 677 806	

06. Phải thu dài hạn nội bộ

07. Phải thu dài hạn khác :

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu về cổ phiếu bán ưu đãi trả chậm	135 800 000	161 500 000

08. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Chỉ Tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số d đầu kỳ	28 127 088 578	18 227 593 393	6 349 107 755	839 658 572	53 543 448 298
2. Số tăng trong kỳ		925 638 570	666 163 635	355 583 449	1 947 385 654
Trong đó :					
- Mua sắm mới			666 163 635		666 163 635
- XDCB hoàn thành		925 638 570		355 583 449	1 281 222 019
- Tăng do bàn giao					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ	712 495 138	974 692 664			1 687 187 802
- Thanh lý					
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác	712 495 138	974 692 664			1 687 187 802
4. Số cuối kỳ	27 414 593 440	18 178 539 299	7 015 271 390	1 195 242 021	53 803 646 150
II - Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	17 250 762 131	8 803 271 399	4 061 502 962	558 790 514	30 674 327 006
2. Tăng trong kỳ	390 937 209	417 196 115	157 383 621	21 928 218	987 445 163
3. Giảm trong kỳ	43 979 820				43 979 820
4. Cuối kỳ	17 597 719 520	9 220 467 514	4 218 886 583	580 718 732	31 617 792 349
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	10 876 326 447	9 424 321 994	2 287 604 793	280 868 058	22 869 121 292
2. Cuối kỳ	9 816 873 920	8 958 071 785	2 796 384 807	614 523 289	22 185 853 801

09. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ					978 749 563	978 749 563
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối kỳ					978 749 563	978 749 563
II - Giá trị hao mòn lũy kế						

Số dư đầu kỳ		670 070 438	670 070 438
- Khấu hao trong kỳ		24 763 941	24 763 941
- Thanh lý nhượng bán			
- Giảm khác			
Số d cuối kỳ		694 834 379	694 834 379
III - Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu kỳ		308 679 125	308 679 125
- Tại ngày cuối kỳ		283 915 184	283 915 184

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
Sửa chữa nâng nền kho tổ CK5	6 827 764	
Cân đóng bao PX2 - XN LTTP	122 897 810	
Sửa chữa máng xối PX2	136 083	
Kho 5.000 tấn LTTP	748 271 410	
Sàng đá	52 382 000	
Sửa chữa kho chứa bao XN Bao Bì	7 061 759	
Nâng mặt bằng giữa kho trấu - cầu cảng 1 khu vực xung quanh PX2	7 800 000	
Lắp sàn đá và nối vít tải trấu PX2, XNLTTP	7 116 038	
Sửa chữa kho 9 x 42 m XNXLCK	7 979 500	
Dây chuyền xát lau bóng 8-16T/h máy 3 XNLTTP	40 000	
Sửa chữa nâng nền kho tổ CK5	6 827 764	
Sửa chữa dây chuyền máy 3-6T/giờ PX2		75 552 941
Sửa chữa băng kép gỗ cố định 5+5m PX1		46 452 084
Sửa chữa băng ngang xích gỗ cố định 20m PX1		14 034 448
Sửa chữa băng tải nghiêng 10m PX1-XN LTTP		19 931 830
Sửa chữa băng nghiêng cao su di động 12m		16 540 522
Tường rào và nền kho vĩa hè -PX1 XN LTTP		117 074 770
Sửa chữa nền móng máy in màu-PX BB XN N&B		7 509 351
Sàng hút rớt -PX2 XN LTTP		8 373 202
Cộng	960 512 364	305 469 148

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

13. Đầu tư dài hạn khác

14. Chi phí trả trước dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
a/XN XLCK		330 051473
b/ XN LTTP	1 189 631 076	427 805 347
-Chi phí sửa chữa hàng rào bảo vệ	21.594.406	
-S/c nâng cấp điện nguồn chiếu sáng kho 4000T	13.224.881	
-S/c nâng cấp kho3+ S/c nhà vệ sinh trạm Bình Tịnh	4.629.594	
-S/c nhà bảo vệ (PX2)	5.256.266	

-S/c nhà vệ sinh công nhân PX1	7.469.685	
-S/c cầu bốc hàng PX1	9.314.484	
-S/c nhà xe công nhân PX1	2.743.117	
-S/c chống dột kho 3 PX2	813.334	
-S/c băng tải ngang di động 8m PX1	10.391.104	
-S/c băng tải ngang di động 6m PX1	3.149.838	
-S/c băng ngang 10m PX1	1.967.231	
-Quét vôi nhà kho, VP PX2	1.829.666	
-Sửa chữa sân đường PX2	19.679.379	
-S/c hàng rào PX2	3.788.353	
-S/c nhà bảo vệ PX1 phía bờ sông	1.100.004	
-S/c nổi mái kho 3 phân xưởng 2	44.590.250	
-S/c khu vực phân xưởng 2	28.955.278	
-Chi phí S/c cột neo tàu PX1	33.629.713	
-Chi phí sửa chữa nhà trấu PX2	30.980.357	
-Chi phí tháo dỡ dây máy lau số 3 PX1	9.418.342	
-Chi phí cải tạo băng tải treo xích gỗ 6m -> băng tải kép	65.424.568	
-Chi phí sửa chữa nhà vệ sinh PX2	10.449.573	
-Chi phí sửa chữa hàng rào phía trước PX1	85.572.832	
-Chi phí nâng nền sân PX2	5.560.500	
-Chi phí tháo dỡ kho 3 PX1	54.810.000	
-Chi phí sửa chữa băng tải nghiên cao su di động 5m	22.543.229	
-Chi phí sửa chữa Cửa hàng bán lẻ	108.327.220	
-Sửa tường rào, nền kho, vỉa hè và nổi mái kho 5 PX1	582.417.873	
Cộng	1 189 631 076	757 856 820

15. Vay và nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
15.1/- Vay ngắn hạn	108 453 937 298	73 311 027 645
a/Vay ngân hàng :	108 074 552 298	67 788 827 645
- Vay bằng VND	78 198 739 298	65 319 905 525
-Ngân hàng TM CP Sài Gòn Thương Tín - CN L.An		4 112 000 000
-Ngân hàng Phát Triển Nhà ĐBSCL – CN Long an	18 139 764 998	20 000 000 000
-Ngân hàng TNHH một TV ANZ- CN TP.HCM	24 917 225 390	10 616 000 050
-Ngân hàng TMCP Công thương VN-CN Long An	35 141 748 910	30 591 905 475
- Vay bằng USD : số dư là 1 446 382 usd	29 875 813 000	
-Ngân hàng TNHH một TV ANZ- CN TP.HCM (Số dư là : 563 598 usd)	11 679 452 100	
-Ngân hàng TMCP Công thương VN-CN Long An (Số dư là : 882 784 usd)	18 196 360 900	
b/Huy động vốn của cổ đông :	379 385 000	5 522 200 000
15.2/- Nợ dài hạn đến hạn phải trả	472 895 500	1 301 957 000
Cộng	108 926 832 798	74 612 984 645

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế GTGT		653 776 318
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	671 020 937	751 990 923
- Thuế thu nhập cá nhân	27 943 980	226 827 723
- Thuế, tiền thuê đất		429 327 448
Cộng	698 964 917	2 061 922 412

17. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Chi phí phần mềm kế toán Fas	19 550 000	19 550 000
-Công ty TNHH Metro Cash& Carry Việt Nam		81 779 890
-Liên Hiệp HTX TM TP HCM	397 069 539	268 690 121
-CN Cty TNHH DVTV TCKT và kiểm toán (AASC)		60 000 000
-Công ty CP Chứng khoán Bảo Việt (BVSC)		72 727 273
-Lintalo (Đi Loan)	24 234 394	
-HTX Vận tải – TM- DV- Xây dựng Vàm Cỏ	78 100 000	
- Lãi vay :		378 417 704
+NH TM CP Công thương VN-CN Long An	278 764 047	214 882 030
+NH. TNHH Một TV ANZ (VN)-CN. TP HCM	65 634 583	66 104 328
+NH. CP Sài Gòn Thương tín-CN Long An		19 852 746
+CBCNV và cổ đông	417 800	77 578 600
Cộng	863 770 363	881 164 988

18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn	537 905 199	639 717 731
- Thu hộ Tổng Công ty cổ phiếu hộ nghèo Cty CP N&B		6 625 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	431 832 597	183 783 800
<i>Bao gồm :</i>		
Tiền hoa màu của trạm Tân Trụ Cty LT chuyển sang	106 000 000	106 000 000
Phụ cấp Hội đồng quản trị (T12/2010)		16 000 000
Cty TNHH TV ĐT XD Chương Dương(đặt cọc mua BT)	189 860 000	
Cty TNHH Điều Khắc Ngũ Hành Sơn (đặt cọc mua BT)	6 675 000	
Quỹ bảo trợ xã hội thu người lao động	129 297 597	61 783 800
Cộng	969 737 796	830 126 531

19. Phải trả dài hạn nội bộ

20. Vay và nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
a. Vay dài hạn	3 706 658 248	3 354 658 248

- Vay ngân hàng	3 706 658 248	3 354 658 248
+ Ngân hàng Sacombank-CN LA	3 158 658 248	3 354 658 248
+ Ngân hàng Công thương Việt Nam-CN LA	548 000 000	
b. Nợ dài hạn		
Cộng	3 706 658 248	3 354 658 248

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22. Vốn chủ sở hữu.

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
Vốn góp của cổ đông	35 000 000 000	35 000 000 000
Thặng dư vốn cổ phần	(10 000 000)	(10 000 000)
Tổng cộng	34 990 000 000	34 990 000 000

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu phân phối cổ tức, lợi nhuận

d - Cổ tức

đ - Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	3 500 000	3 500 000
+ Cổ phiếu phổ thông	3 500 000	3 500 000
+ 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		
+ Cổ phiếu phổ thông	3 500 000	3 500 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

e - Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	942 555 752	442 104 500
- Quỹ dự phòng tài chính	942 555 752	442 104 500
Cộng các quỹ	1 885 111 504	884 209 000

23. Nguồn kinh phí

24. Tài sản thuê ngoài

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	138 388 262 941	90 676 741 858

<i>Trong đó :</i>		
- Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	137 394 810 611	87 717 820 849
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	993 452 330	2 958 921 009
Tổng cộng	138 388 262 941	90 676 741 858

26 – Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

27 – Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	138 388 262 941	90 676 741 858
<i>Trong đó :</i>		
- Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	137 394 810 611	87 717 820 849
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	993 452 330	2 958 921 009
Tổng cộng	138 388 262 941	90 676 741 858

28 – Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
-Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	125 240 300 047	73 481 400 256
-Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	328 021 376	1 879 814 684
Cộng	125 568 321 423	75 361 214 940

29 – Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	251 420 483	(55 058 735)
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	85 778 925	(106 369 770)
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		(2 140 800)
Cộng	337 199 408	(163 569 305)

30– Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
- Lãi tiền vay	2 262 851 354	132 261 434
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	447 237 529	464 381 022
-Chi phí tài chính khác	3 933 540	
Cộng	2 714 022 423	596 642 456

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	671 468 017	412 562 168

32– Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoàn lại (Mã số 52)

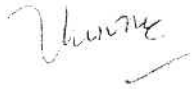
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý III năm nay	Quý III năm trước
-Chi phí nguyên vật liệu	295 543 976 329	135 241 540 828
-Chi phí nhân công	12 491 310 572	13 678 459 553
-Chi phí khấu hao TSCĐ	968 229 284	1 023 148 202
-Chi phí dịch vụ mua ngoài	6 180 190 202	4 129 370 021
-Chi phí bằng tiền khác	1 080 434 764	848 177 156
Cộng	316 264 141 151	154 920 695 760

VII- Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

VIII- Những thông tin khác

Lập bảng



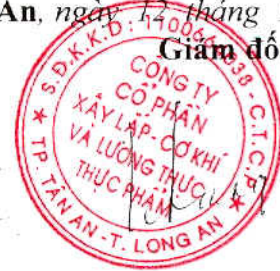
Long An, ngày 17 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Cho

Giám đốc



Lê Hoàng Nhữ

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1.257.544.504)							(1.257.544.504)
+ Cổ tức phải trả đợt 3 năm 2010			(4.869.798.838)							(4.869.798.838)
+ Chuyển chênh lệch tỷ giá						(42.100)				(42.100)
+ Chi phí phát hành cp mới										-
+ Giảm khác (đ/c bút toán)										-
- Lỗ trong kỳ này										-
Số dư đầu quý II	35.000.000.000	(10.000.000)	6.703.979.880	-	-	-	942.555.752	942.555.752	-	43.579.091.384
- Lãi trong kỳ này			5.355.949.009							5.355.949.009
- Giảm vốn trong kỳ này										-
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27.640.000)							(27.640.000)
+ Chi phí phát hành cp mới										-
+ Giảm khác (đ/c bút toán)										-
- Lỗ trong kỳ này										-
Số dư cuối quý II, đầu quý III	35.000.000.000	(10.000.000)	12.032.288.889	-	-	-	942.555.752	942.555.752	-	48.907.400.393
- Lãi trong kỳ này			2.014.404.048							2.014.404.048
- Giảm vốn trong kỳ này										-
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(22.740.000)							(22.740.000)
+ Chi phí phát hành cp mới										-
+ Giảm khác (đ/c bút toán)										-
- Lỗ trong kỳ này										-
Số dư cuối quý II	35.000.000.000	(10.000.000)	14.023.952.937	-	-	-	942.555.752	942.555.752	-	50.899.064.441