

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CÔNG TY MẸ

Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	QUÝ 4		LƯY KẾ TỬ ĐẦU NĂM CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	51,623,221,094	53,000,429,303	215,565,879,931	223,554,985,738
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					10,400,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10 = 01 - 02)	10	VI.27	51,623,221,094	53,000,429,303	215,565,879,931	223,544,585,738
4. Giá vốn hàng bán	11		43,025,534,661	49,216,164,256	180,924,352,807	186,889,044,785
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20= 10 - 11)	20		8,597,686,433	3,784,265,047	34,641,527,124	36,655,540,953
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7,119,367	447,712,769	258,867,793	1,010,186,848
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3,523,608,709	2,444,575,349	16,121,241,731	8,091,379,590
Trong đó: -Lãi vay phải trả	23		3,484,769,109	3,002,377,171	15,487,066,923	6,391,683,346
8. Chi phí bán hàng	24		1,565,996,717	3,054,330,431	8,059,131,019	9,404,794,074
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,037,778,145	308,401,994	4,211,366,738	4,200,724,158
10. Lợi nhuận thuần về hoạt động kinh doanh (30=20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		2,477,422,229	-1,575,329,958	6,508,655,429	15,968,829,979
11. Thu nhập khác	31		36,812,934	748,653,759	155,027,350	5,618,001,619
12. Chi phí khác	32		271,215,779	-198,006,052	428,186,007	3,007,147,912
13. Lợi nhuận khác(40 = 31 - 32)	40		-234,402,845	946,659,811	-273,158,657	2,610,853,707
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	VI.30	2,243,019,384	-628,670,147	6,235,496,772	18,579,683,686
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	562,409,007	-263,035,561	1,561,433,178	4,539,045,921
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60= 50-51-52)	60		1,680,610,377	-365,634,586	4,674,063,594	14,040,637,765
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Trần Thị Thanh Tâm

Lê Hoàng Kha

Thái Minh Thuyết

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ

Quý 4 năm 2011

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		82,962,336,081	110,018,592,589
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4,601,728,226	8,666,508,499
1. Tiền	111	V.01	4,601,728,226	8,666,508,499
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	148,018,337	14,205,510,085
1. Đầu tư ngắn hạn	121		808,580,085	14,407,810,085
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn(*) (2)	129		(660,561,748)	(202,300,000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		63,521,156,958	67,961,718,591
1. Phải thu khách hàng	131		58,708,312,898	68,509,959,030
2. Trả trước cho người bán	132		863,791,000	716,420,126
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5,355,059,135	103,372,885
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	139		(1,406,006,075)	(1,368,033,450)
IV. Hàng tồn kho	140		13,044,750,784	12,222,696,980
1. Hàng tồn kho	141	V.04	13,044,750,784	12,222,696,980
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,646,681,776	6,962,158,434
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		211,430,518	910,244,200
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	154	V.05		262,045,402
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,435,251,258	5,789,868,832
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		111,625,684,427	93,554,498,238
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn KD ở các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220		14,114,607,176	17,419,438,939

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	10,726,386,477	14,569,024,503
- Nguyên giá	222		36,379,223,337	37,001,666,656
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(25,652,836,860)	(22,432,642,153)
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	198,029,699	267,293,891
- Nguyên giá	228		408,031,906	408,031,906
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(210,002,207)	(140,738,015)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	3,190,191,000	2,583,120,545
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		97,022,690,201	74,878,983,771
1. Đầu tư vào công ty con	251		94,844,443,401	72,660,736,971
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	2,178,246,800	2,218,246,800
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		488,387,050	1,256,075,528
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	488,387,050	1,255,875,528
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			200,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			194,588,020,508	203,573,090,827
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		85,680,062,385	94,504,884,203
I. Nợ ngắn hạn	310		85,679,729,386	94,504,884,203
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	66,578,408,408	87,096,509,353
2. Phải trả người bán	312		16,229,926,245	5,535,811,047
3. Người mua trả tiền trước	313		5,840,670	20,436,425
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	1,145,693,365	670,691,640
5. Phải trả người lao động	315		595,705,497	897,617,117
6. Chi phí phải trả	316	V.17	706,603,769	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. PT theo tiền đô HDXD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	442,891,777	406,132,295
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			

11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(25,340,345)	(122,313,674)
II. Nợ dài hạn	330		332,999	
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			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		332,999	
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		108,907,958,123	109,068,206,624
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	108,905,458,123	109,065,706,624
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		46,000,000,000	40,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		33,450,000,000	33,450,000,000
3. Vốn khác chủ sở hữu	413		571,183,239	571,183,239
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414		(40,000)	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ Đầu tư phát triển	417		13,917,666,843	13,917,666,843
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,496,499,787	2,221,399,458
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		13,470,148,254	18,905,457,084
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2,500,000	2,500,000
1. Nguồn kinh phí	432	V.33	2,500,000	2,500,000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		194,588,020,508	203,573,090,827

Người lập biểu



Trần Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng



Lê Hoàng Kha

Lập ngày 15 tháng 01 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



Thái Minh Thuyết

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4/2011

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	LK từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		254,341,549,389	239,093,945,248
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(191,673,010,668)	(214,573,884,433)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7,903,463,503)	(8,197,848,243)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(14,791,256,747)	(6,391,683,346)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,725,826,625)	(8,811,373,655)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5,499,411,702	4,364,991,320
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12,002,422,745)	(17,172,453,401)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		30,744,980,803	(11,688,306,510)
II/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản DH khác	21			(1,579,987,312)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản DH khác	22			17,651,458
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(6,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			14,898,900,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(21,090,513,537)	(44,446,526,079)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		175,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		64,346,316	1,004,910,472
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20,851,167,221)	(36,605,051,461)
III/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		(40,000)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		198,982,486,394	234,810,539,831
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(219,500,587,339)	(178,527,406,456)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,140,452,910)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21,658,593,855)	56,283,133,375
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40)	50		(11,764,780,273)	7,989,775,404
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,366,508,499	8,376,733,095
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(50+60+61)	70	VII.34	4,601,728,226	16,366,508,499

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2012

Người lập biểu

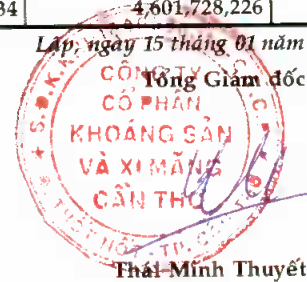


Trần Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng



Lê Hoàng Kha



Thái Minh Thuyết

BẢN THUYẾT MINH BCTC GIỮA NIÊN ĐỘ CÔNG TY MẸ

Quý 4/2011

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần.

Công ty Cổ phần Xi Măng Cần Thơ được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty Cổ phần số 1800553319 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Cần Thơ cấp lần đầu ngày 22/4/2004. Đăng ký cấp lại và thay đổi lần thứ 15 ngày 11/01/2010.

Vào ngày lập báo cáo này, Công ty Cổ phần Xi Măng Cần Thơ đã thay đổi tên thành Công ty Cổ phần Khoáng sản và Xi Măng Cần Thơ theo giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 1800553319 đăng ký cấp lại và thay đổi lần 16 ngày 06 tháng 8 năm 2010.

2. Lĩnh vực kinh doanh :

- Kinh doanh sản xuất xi măng, hơi kỹ nghệ, đóng tàu, gia công đóng tàu, dịch vụ vận chuyển.

3. Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, xi măng PCB30 và PCB40. Xuất khẩu

Sản xuất kinh doanh: vật liệu xây dựng, xi măng PCB30 và PCB40 theo TCVN 6260: 1997. Xuất khẩu xi măng các loại. Nhập khẩu: thiết bị phụ tùng thay thế, clinker, thạch cao phục vụ sản xuất xi măng, hạt nhựa PP, PE và các loại giấy làm vỏ bao xi măng. Vận tải hàng hóa đường thủy và đường bộ. Xây dựng dân dụng. Đầu tư xây dựng kinh doanh hạ tầng khu dân cư. Kinh doanh bất động sản.

Sản xuất kinh doanh hơi kỹ nghệ. Kinh doanh xăng, dầu, gas, khí đốt (hoạt động phải có giấy chứng nhận đủ điều kiện của Sở Công Thương), nhớt.

Đầu tư trồng, khai thác và chế biến các sản phẩm từ cây công, nông nghiệp. Đóng mới và sửa chữa tàu thuyền. Khai thác kinh doanh, xuất nhập khẩu khoáng sản (hoạt động phải có giấy phép của cơ quan có thẩm quyền). Sản xuất kinh doanh phôi thép, thép, quặng sắt và sơn các loại. Sản xuất kinh doanh: trảng thạch (Feslpat), đá Granite nhân tạo, thạch anh, gạch Block, gạch các loại. Khai thác kinh doanh cát, đá xây dựng (hoạt động phải có giấy phép của cơ quan có thẩm quyền).

Đầu tư tài chính.

Bốc dỡ hàng hóa. Tư vấn thiết kế kết cấu công trình dân dụng cấp IV. Tư vấn lập dự án xây dựng. Mua bán vỏ chai, vật tư, phụ tùng thiết bị hơi kỹ nghệ các loại. Kinh doanh que hàn kỹ thuật, thiết bị cơ khí. Sản xuất kinh doanh bê tông tươi, bê tông đúc sẵn.

Theo giấy chứng nhận đầu tư, vốn đăng ký của Công ty là :

- Vốn đầu tư : 46.000.000.000

- Vốn điều lệ : 46.000.000.000

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

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2011.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : 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 Việt nam ban hành theo Quyết định số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính Việt Nam

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ 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 :

Tiền gồm : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam,

các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

. Theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng mở tài khoản tại thời điểm nghiệp vụ kinh tế phát sinh

. Tỷ giá trên sổ kế toán được ghi theo phương pháp nhập trước - xuất trước

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : ghi nhận theo giá thực tế.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên.

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Không có.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

Nguyên giá bao gồm : giá mua và các chi phí liên quan đến việc đưa tài sản vào sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :

. Sử dụng phương pháp khấu hao đường thẳng.

. Thời gian khấu hao áp dụng theo Quyết định số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ tài chính.

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

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các khoản chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo hành và đại tu thường ghi nhận vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong trường hợp các khoản chi phí này thể hiện rõ sẽ mang lại thêm lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên trạng thái hoạt động được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Phương pháp khấu hao tài sản cố định: khấu hao được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản trong phạm vi Quyết định 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính

Thời gian hữu dụng ước tính cho các nhóm tài sản như sau:

Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 năm
Máy móc, thiết bị	06 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 năm
Tài sản cố định khác	05 năm

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: không có

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

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phương pháp đường thẳng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
 - * Vốn đầu tư của chủ sở hữu : được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trong yếu của các năm trước.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động xây dựng

Ghi nhận theo chuẩn mực kế toán về doanh thu

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ

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

chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN

trong năm hiện hành. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời

được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí

TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

01. Tiền	(Đơn vị tính: đồng)	
- Tiền mặt	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Tiền gửi ngân hàng	484.828.218	991.106.887
	4.116.900.008	7.675.401.612

- Tiền đang chuyển			
	Cộng	4.601.728.226	8.666.508.499
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		808.580.085	6.054.380.947
- Đầu tư ngắn hạn			8.353.429.138
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-660.561.748	-202.300.000
	Cộng	148.018.337	14.205.510.085
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Phải thu khách hàng		58.708.312.898	68.509.959.030
- Trả trước cho người bán		863.791.000	716.420.126
- Phải thu về cổ phần hoá			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			
- Phải thu người lao động			
- Phải thu khác		5.355.059.135	103.372.885
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi		-1.406.006.075	-1.368.033.450
	Cộng	63.521.156.958	67.961.718.591
04. Hàng tồn kho		<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Hàng mua đang đi đường			
- Nguyên liệu, vật liệu		10.890.323.123	10.145.290.962
- Công cụ, dụng cụ		54.706.367	68.145.710
- Chi phí SX, KD dở dang		22.505.017	183.769.857
- Thành phẩm		2.067.769.676	1.748.207.944
- Hàng hoá		9.446.601	77.282.507
- Hàng gửi đi bán			
- Hàng hoá kho bảo thuế			
- Hàng hoá bất động sản			
Công giá gốc hàng tồn kho		13.044.750.784	12.222.696.980
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :			
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :			
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:			
05. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa			262.045.402
+ Thuế GTGT được khấu trừ			
+ Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa			
+ Các khoản khác phải thu Nhà nước : thuế GTGT			
	Cộng	0	262.045.402
06. Phải thu dài hạn nội bộ		<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Cho vay dài hạn nội bộ			
- Phải thu dài hạn nội bộ khác			
	Cộng	0	0
07. Phải thu dài hạn khác			
- Ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản tiền nhận uỷ thác			
- Cho vay không có lãi			
- Phải thu dài hạn khác			
	Cộng	0	0

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TCCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	1.983.155.306	19.348.978.884	14.694.572.481	974.959.985		37.001.666.656
- Mua trong năm		581.818.181				581.818.181
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						0
- Tăng khác			55.522.500			55.522.500
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác		1.259.784.000				1.259.784.000
Số dư cuối quý	1.983.155.306	18.671.013.065	14.750.094.981	974.959.985		36.379.223.337
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1.479.001.335	13.953.626.492	6.241.074.094	758.940.232		22.432.642.153
- Khấu hao trong năm	212.140.510	1.182.581.849	1.710.052.940	115.419.408		3.220.194.707
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ	1.691.141.845	15.136.208.341	7.951.127.034	874.359.640		25.652.836.860
Giá trị còn lại TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	504.153.971	5.395.352.392	8.453.498.387	216.019.753		14.569.024.503
- Tại ngày cuối kỳ	292.013.461	3.534.804.724	6.798.967.947	100.600.345		10.726.386.477

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

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	408.031.906					408.031.906
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ d/nghiệp						
- Tăng do hợp nhất KD						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	408.031.906				0	408.031.906
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	140.738.015					140.738.015
- Khấu hao trong năm						69.264.192
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	210.002.207				0	210.002.207
Giá trị còn lại TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	267.293.891				0	267.293.891
- Tại ngày cuối năm	198.029.699				0	198.029.699

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Quyền sử dụng đất Nhà máy xi măng Cần Thơ - Hậu Giang	3.190.191.000	2.090.191.000
- Chi phí thiết kế công trình		492.929.545
Cộng	3.190.191.000	2.583.120.545
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:		
13. Đầu tư dài hạn khác:	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Đầu tư cổ phiếu Cty Cosevco 6	2.178.246.800	2.178.246.800
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		40.000.000
Cộng	2.178.246.800	2.218.246.800
14. Chi phí trả trước dài hạn	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Chi phí trả trước vỏ chai	240.434.158	809.947.708
- Chi phí trả trước tiền thuê kho	33.333.344	139.747.336
- Thiết bị oxy	159.536.740	232.736.740
- Trả trước nắp đậy xà lan	55.082.808	73.443.744
- Trả trước đóng tàu		
Cộng	488.387.050	1.255.875.528
15. Vay và nợ ngắn hạn	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Vay ngắn hạn	66.578.408.408	87.096.509.353
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	66.578.408.408	87.096.509.353
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Thuế GTGT		662.451.288
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN		
- Thuế thu nhập cá nhân	0	8.240.352
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản nộp khác		
Cộng	0	670.691.640
17. Chi phí phải trả	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Phải trả công nhân viên	595.705.497	897.617.117
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngưng kinh doanh		
Cộng	595.705.497	897.617.117
18. Khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	39.327.107	40.277.191
- Bảo hiểm xã hội	187.057	2.105.104
- Bảo hiểm y tế	27.610	-195.713
- Bảo hiểm thất nghiệp		-3.900.333
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	403.350.003	
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	332.999	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	443.224.776	38.286.249
19. Phải trả dài hạn nội bộ	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
20. Các khoản vay và nợ dài hạn		
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b. Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa qua sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa qua sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

31/12/2011

01/01/2011

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

22. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính
A	1	2	5	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	40.000.000.000	33.450.000.000	571.183.239			13.917.666.843	2.221.399.458
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác	6.000.000.000						
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ trước.	46.000.000.000	33.450.000.000	571.183.239			13.917.666.843	2.221.399.458
Số dư đầu kỳ này							
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay							
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm nay							724.899.671
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm nay	46.000.000.000	33.450.000.000	571.183.239	0	0	13.917.666.843	1.496.499.787

	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	46.000.000.000	40.000.000.000
Cộng	46.000.000.000	40.000.000.000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ:		
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	40.000.000.000	40.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	6.000.000.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	46.000.000.000	40.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
đ. Cổ phiếu	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.600.000	4.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.600.000	4.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	4.600.000	4.000.000
+ 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	4.600.000	4.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	4.600.000	4.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e. Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	13.917.666.843	8.107.962.516
- Quỹ dự phòng tài chính	1.496.499.787	2.221.399.458
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23. Nguồn kinh phí	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	2.500.000	2.500.000
24. Tài sản thuế		
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong		
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Đơn vị tính: đồng	
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 01)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
Trong đó:		
- Tổng doanh thu	51.623.221.094	0
+ Doanh thu bán hàng hàng hóa	226.708.773	
+ Doanh thu bán thành phẩm	50.303.581.172	
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.078.830.876	
+ Doanh thu khác		
+Doanh thu bán hàng nội bộ	14.100.273	
26. Các khoản giảm trừ doanh thu(Mã số 02)	0	0
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 10)	51.623.221.094	0
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	50.544.390.218	
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1.078.830.876	

28. Giá vốn hàng bán(Mã số 11)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	5.979.244	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	42.309.105.791	
- Giá vốn khác	710.449.626	
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	43.025.534.661	0
29. Doanh thu hoạt động tài chính(Mã số 21)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.119.367	
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	7.119.367	0
30. Chi phí tài chính(Mã số 22)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Lãi tiền vay	3.484.769.109	
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	38.839.600	
- Lỗ thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	3.523.608.709	0
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành(Mã số 51)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.892.449.412	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	562.409.007	
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	562.409.007	0
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại(Mã số 52)	<u>31/12/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

VII. Những thông tin khác

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2012

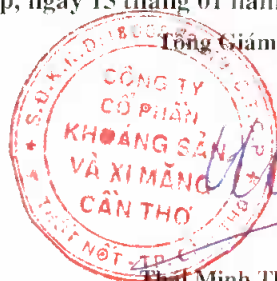
Tổng Giám đốc



Trần Thị Thanh Tâm



Lê Hoàng Kha



Phạm Minh Thuyết