

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04, nhà M5-số 91 Nguyễn Chí Thanh
 Phường Láng Hạ - Q. Đống Đa - TP. Hà Nội
 Điện thoại: 04 37738558 - Fax: 04 37738559

Báo cáo tài chính

Quý III năm tài chính 2012

Mẫu số B 01a - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

HUT - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		899.162.341.543	951.557.105.103
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38.152.524.786	97.397.504.575
1. Tiền	111	V.01	37.052.524.786	15.797.504.575
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.100.000.000	81.600.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	34.758.974.051	37.048.599.751
1. Đầu tư ngắn hạn	121		34.758.974.051	37.048.599.751
2. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		516.762.786.507	579.220.706.194
1. Phải thu khách hàng	131		251.748.345.373	277.888.860.846
2. Trả trước cho người bán	132		231.297.358.288	288.335.919.561
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xd	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	34.471.204.758	13.816.752.503
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(754.121.912)	(820.826.716)
IV. Hàng tồn kho	140		175.384.222.006	111.869.089.952
1. Hàng tồn kho	141	V.04	175.384.222.006	111.869.089.952
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		134.103.834.193	126.021.204.631
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.150.332.179	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		74.564.944.502	86.506.718.361
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		58.388.557.512	39.514.486.270
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.135.482.932.902	2.046.462.727.703
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		1.936.303.380.359	1.837.500.779.340
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	25.603.401.117	28.135.210.777
- Nguyên giá	222		41.719.894.838	42.400.227.377
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(16.116.493.721)	(14.265.016.600)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	1.280.799.143	1.705.694.035
- Nguyên giá	225		2.446.007.047	3.696.827.727
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1.165.207.904)	(1.991.133.692)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	601.227.355	755.819.348
- Nguyên giá	228		1.257.326.288	1.257.326.288
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(656.098.933)	(501.506.940)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.908.817.952.744	1.806.904.055.180

TÀI SẢN	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	192.906.820.000	194.638.352.980
1. Đầu tư vào công ty con	251		163.326.820.000	165.058.352.980
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		22.740.000.000	22.740.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		6.840.000.000	6.840.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		6.272.732.543	14.323.595.383
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	6.210.732.543	14.261.595.383
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		62.000.000	62.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.034.645.274.445	2.998.019.832.806
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.543.833.856.759	2.488.611.841.430
I. Nợ ngắn hạn	310		674.057.633.448	642.015.007.893
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	184.860.402.836	219.312.895.203
2. Phải trả người bán	312		88.552.619.090	77.878.539.028
3. Người mua trả trước	313		199.255.118.968	167.238.218.106
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	496.112.884	2.099.583.326
5. Phải trả người lao động	315		750.547.000	2.533.243.689
6. Chi phí phải trả	316	V.17	64.204.314.057	51.874.353.003
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	133.978.636.528	120.887.792.053
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.959.882.085	190.383.485
II. Nợ dài hạn	330		1.869.776.223.311	1.846.596.833.537
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		1.017.390.060.954	971.594.010.954
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	851.798.521.539	874.398.136.311
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		184.662.675	184.662.675
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		402.978.143	420.023.597
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		490.811.417.686	509.407.991.376
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	490.811.417.686	509.407.991.376
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		349.976.000.000	349.976.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		72.222.032.987	72.257.032.987
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	0
5. Chênh lệch giá đánh lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		30.289.648.858	18.579.801.777
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		9.445.185.906	6.192.450.606
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0

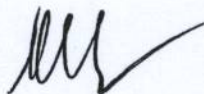
TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		28.878.549.935	62.402.706.006
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		3.034.645.274.445	2.998.019.832.806

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01		2.103.739.050	2.103.739.050
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		420.531.850	420.531.850
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

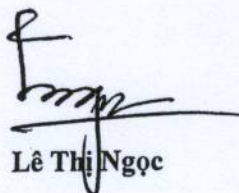
Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2012

Người lập



Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc



Cao Văn Hưng

HUT - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

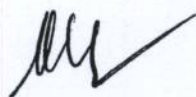
Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã chi 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	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	186.953.868.058	152.758.639.314	619.177.265.008	513.596.116.772
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	505.027.491	5.839.929.308	8.017.254.158	46.502.801.052
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	186.448.840.567	146.918.710.006	611.160.010.850	467.093.315.720
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	168.506.558.445	133.995.053.076	550.506.614.725	392.173.496.276
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		17.942.282.122	12.923.656.930	60.653.396.125	74.919.819.444
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	716.799.987	4.222.964.090	10.182.647.656	18.792.451.470
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2.476.468.691	888.306.677	2.693.669.560	1.310.500.370
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		2.476.468.691	388.306.677	2.693.669.560	735.500.370
8. Chi phí bán hàng	24		1.841.798.661	1.705.369.130	5.651.795.734	5.459.473.225
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10.319.986.848	6.582.719.434	23.829.301.964	17.234.337.028
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		4.020.827.909	7.970.225.779	38.661.276.523	69.707.960.291
11. Thu nhập khác	31		87.382.633	600.003.016	613.597.691	1.727.571.800
12. Chi phí khác	32		80.323.229	337.549.976	2.421.993.636	1.159.475.847
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		7.059.404	262.453.040	(1.808.395.945)	568.095.953
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.027.887.313	8.232.678.819	36.852.880.578	70.276.056.244
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	(267.400.251)	1.241.787.809	6.474.330.643	15.299.123.308
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4.295.287.564	6.990.891.010	30.378.549.935	54.976.932.936
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		123	200	868	1.571

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2012

Người lập



Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc



Tổng Giám đốc

Cao Văn Hưng

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 33, nhà M5-số 91 Nguyễn Chí Thanh
 Phường Láng Hạ - Q. Đống Đa - TP. Hà Nội
 Điện thoại: 04 37738558 - Fax: 04 37738559

Báo cáo tài chính

Quý III năm tài chính 2012

Mẫu số B 03a - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

HUT - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT

Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

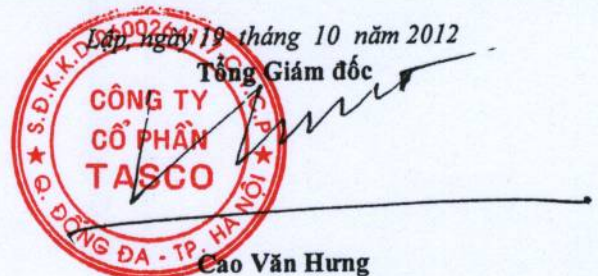
Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
I - Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		687.117.034.200	492.129.199.414
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(461.921.968.414)	(488.896.281.942)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15.231.855.032)	(16.737.141.286)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(67.922.945.574)	(59.740.431.251)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(6.787.962.247)	(13.272.473.689)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		95.095.010.348	109.034.942.690
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(156.805.244.702)	(74.610.051.399)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		73.542.068.579	-52.092.237.463
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(113.189.758.972)	(91.140.072.352)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ dụng cụ nợ của các đơn vị khác	23		(2.147.792.948)	(30.344.162.842)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		3.187.418.648	29.310.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	(3.440.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác	26		-	500.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.926.167.553	13.933.596.350
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(104.223.965.719)	(81.180.638.844)
III - Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động tài chính				
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		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		248.121.448.948	484.917.832.024
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(276.212.338.500)	(350.347.891.513)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(441.217.587)	(549.717.300)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(30.975.510)	(23.357.803.195)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(28.563.082.649)	110.662.420.016
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(59.244.979.789)	(22.610.456.291)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		97.397.504.575	79.918.871.489
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		38.152.524.786	57.308.415.198

Người lập

Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng

Lê Thị Ngọc



CÔNG TY CỔ PHẦN TASCOCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP. Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Tasco được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0703000015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nam Định cấp ngày 26 tháng 12 năm 2000, đăng ký thay đổi lần 4 ngày 15 tháng 11 năm 2006, đăng ký thay đổi lần 5 ngày 27 tháng 07 năm 2007. Công ty Cổ phần Tasco hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0600264117 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp, thay đổi lần 07 ngày 17 tháng 05 năm 2012.

Vốn điều lệ của Công ty là 349.976.000.000 đồng.

Công ty được cấp giấy phép niêm yết Cổ phiếu theo Quyết định số 125/QĐ-TTGDHN ngày 04/04/2008 do Giám đốc Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội ký, chấp thuận niêm yết cổ phiếu cho Công ty Cổ phần Tasco. Ngày 04/04/2008, Cổ phiếu của Công ty chính thức được niêm yết tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội).

Trụ sở chính của Công ty: Tầng 04 Tòa nhà M5 – Số 91 Nguyễn Chí Thanh – Phường Láng Hạ - Quận Đống Đa – Thành phố Hà Nội.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, dịch vụ

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, hạ tầng kỹ thuật. San lấp mặt bằng;
- Xây lắp điện, nước;
- Sản xuất, mua bán vật liệu xây dựng, cấu kiện bê tông đúc sẵn;
- Tư vấn giám sát công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi (doanh nghiệp chỉ hoạt động khi đủ năng lực theo quy định của pháp luật);
- Dịch vụ thử nghiệm vật liệu xây dựng, thử nghiệm kiểm tra chất lượng các loại hình công trình xây dựng;
- Mua bán, cho thuê, xuất nhập khẩu máy móc thiết bị;
- Dịch vụ du lịch, nhà hàng, ăn uống (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Kinh doanh phát triển nhà ở; kinh doanh bất động sản; cho thuê văn phòng, nhà ở, nhà xưởng;
- Dịch vụ thu gom và xử lý rác thải, sản xuất các chế phẩm sau rác;
- Mua bán, ươm trồng cây xanh đô thị;
- Tu bổ, tôn tạo, phục hồi, phục dựng di tích lịch sử văn hoá, danh lam thắng cảnh;
- Xây dựng công trình điện (nhiệt điện, thủy điện);
- Sản xuất điện;
- Đại lý bán điện;
- Kinh doanh, khai thác công trình kết cấu hạ tầng;
- Tư vấn và kinh doanh các dịch vụ về công nghệ môi trường (không bao gồm tư vấn tài chính và tư vấn pháp luật);
- Kinh doanh bãi đỗ xe và gara.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

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

Lĩnh vực kinh doanh chủ yếu là xây dựng các công trình hạ tầng cơ sở: Giao thông, thủy lợi, XD dân dụng, xây lắp điện, kinh doanh phát triển nhà ở, kinh doanh bất động sản, dịch vụ thu gom xử lý rác thải, sản xuất các chế phẩm sau rác... , các công trình này được đầu tư chủ yếu bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước. Khối lượng xây lắp hoàn thành sau khi giữ lại % bảo hành công trình được thanh toán theo kế hoạch vốn ngân sách hàng năm, dẫn đến các khoản phải thu từ khách hàng lớn. Khối lượng xây lắp hoàn thành khi quyết toán có thể bị cắt giảm làm xuất hiện các khoản giảm trừ doanh thu ảnh hưởng tới kết quả sản xuất kinh doanh.

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

- 1- Kỳ kế toán Quý bắt đầu từ ngày 01 của tháng đầu quý kết thúc vào ngày cuối cùng của tháng cuối quý.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Thực hiện theo Quyết định số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

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

Ban lãnh đạo Công ty Cổ phần TASCO có trách nhiệm lập các Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2012 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ tài chính kết thúc cùng ngày. Khi lập các báo cáo tài chính này, Ban lãnh đạo Công ty đã phải:

- Tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã ban hành; Bao gồm:

- 1- Chuẩn mực số 01 - Chuẩn mực chung;
- 2- Chuẩn mực số 02 - Hàng tồn kho;
- 3- Chuẩn mực số 03 - Tài sản cố định hữu hình;
- 4- Chuẩn mực số 04 - Tài sản cố định vô hình;
- 5- Chuẩn mực số 06 - Thuê tài sản.
- 6- Chuẩn mực số 07 - Kế toán các khoản đầu tư vào công ty liên kết.
- 7- Chuẩn mực số 14 - Doanh thu và thu nhập khác.
- 8- Chuẩn mực số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái;
- 9- Chuẩn mực số 15 - Hợp đồng xây dựng;
- 10- Chuẩn mực số 16 - Chi phí đi vay;
- 11- Chuẩn mực số 17 - Thuế thu nhập doanh nghiệp;
- 12- Chuẩn mực số 18 - Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng;
- 13- Chuẩn mực số 21 - Trình bày báo cáo tài chính;
- 14- Chuẩn mực số 23 - Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm;
- 15- Chuẩn mực số 24 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ;
- 16- Chuẩn mực số 25 - BCTC hợp nhất và kế toán khoản đầu tư vào công ty con;

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

- 17- Chuẩn mực số 26 - Thông tin về các bên liên quan.
- 18- Chuẩn mực số 27 - Báo cáo tài chính giữa niên độ;
- 19- Chuẩn mực số 29 - Thay đổi chính sách kế toán, ước tính kế toán và các sai sót.
- 20- Chuẩn mực số 30 - Lãi trên cổ phiếu.

Hệ thống kế toán Việt Nam và các thông tư hướng dẫn thực hiện và chế độ kế toán hiện hành tính đến ngày 30 tháng 09 năm 2012.

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được trình bày và giải thích trong các báo cáo tài chính hay không;
- Lập các báo cáo tài chính trên cơ sở Công ty hoạt động liên tục.

Ban lãnh đạo Công ty Cổ phần TASCO xác nhận đã tuân thủ các yêu cầu trên trong việc lập và trình bày các báo cáo tài chính cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2012.

Ban lãnh đạo chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được lưu trữ và trình bày hợp lý, đầy đủ để có thể phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các báo cáo tài chính này tuân thủ theo các nguyên tắc kế toán chung được chấp nhận tại Việt Nam. Ban lãnh đạo cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và vì vậy đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

- Các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- 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 chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản tiền tệ và công nợ phát sinh bằng đồng tiền khác với Đồng Việt Nam, nếu có, được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua hàng, chi phí sản xuất trực tiếp và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho tại địa điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của Công ty phản ánh các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp cho các công trình xây dựng chưa hoàn thành tại thời điểm kết thúc các niên độ kế toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo phương pháp kê khai thường xuyên, giá hàng xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền. Riêng giá thành phẩm của các công trình xây dựng được tính theo phương pháp thực tế đích danh.

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc thì vào cuối kỳ kế toán năm, được lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện trên cơ sở từng mặt hàng tồn kho. Đối với dịch vụ cung cấp dở dang, việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính theo từng loại dịch vụ có mức giá riêng biệt.

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):

Các tài sản được ghi nhận là TSCĐ hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:

1. Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
2. Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
3. Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
4. Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hành.

Tài sản hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế, Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản nếu chúng thực sự cải thiện trạng thái hiện tại so với trạng thái tiêu chuẩn ban đầu của tài sản đó.

Các tài sản được ghi nhận là TSCĐ vô hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:

1. Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai do tài sản đó mang lại;
2. Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
3. Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
4. Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hành.

Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính được ghi nhận với giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản. Một khoản thuê được xem là thuê tài chính khi phần lớn các quyền lợi và rủi ro về quyền sở hữu tài sản được chuyển giao cho người đi thuê. Khoản công nợ phải trả cho bên cho thuê phát sinh được phản ánh trong số dư phải trả về thuê tài chính trên bảng cân đối kế toán.

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

Giá trị phải khấu hao của TSCĐ hữu hình được phân bổ một cách có hệ thống trong thời gian sử dụng hữu ích của chúng. Phương pháp khấu hao áp dụng là phương pháp khấu hao đường thẳng. Số khấu hao của từng kỳ được hạch toán vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khi chúng được tính vào giá trị của các tài sản khác, như: Khấu hao TSCĐ hữu hình dùng cho các hoạt động trong giai đoạn triển khai là một bộ phận chi phí cấu thành nguyên giá TSCĐ vô hình (theo quy định của chuẩn mực TSCĐ vô hình), hoặc chi phí khấu hao TSCĐ hữu hình dùng cho quá trình tự xây dựng hoặc tự chế các tài sản khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

Giá trị phải khấu hao của TSCĐ vô hình được phân bổ một cách có hệ thống trong suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính hợp lý của nó. Phương pháp khấu hao áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng. Việc trích khấu hao được bắt đầu từ ngày đưa TSCĐ vô hình vào sử dụng.

Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao của tài sản cố định thuê tài chính được phân bổ và hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê của tài sản. Thời gian sử dụng hữu ích của tài sản thuê tài chính được ước tính phù hợp với thời gian sử dụng ước tính và thời gian thuê của tài sản cố định hữu hình.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con là các khoản vốn góp chiếm tỷ lệ trên 50% trong tổng số vốn điều lệ của công ty con, Công ty mẹ có quyền chi phối về các chính sách tài chính, về các hoạt động của công ty con. Phần vốn góp của Công ty Cổ phần Tasco được trình bày theo phương pháp giá gốc trên báo cáo tài chính của công ty mẹ, Các khoản lợi nhuận nhận được từ hoạt động của các công ty con sẽ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính trên báo cáo riêng của công ty mẹ khi có thông báo của HĐQT các công ty con về việc phân chia lợi nhuận.

Tại thời điểm ngày 30 tháng 09 năm 2012 Công ty đã góp vốn thành lập bốn (04) công ty con bằng giá trị các tài sản cố định được đánh giá lại và giá trị còn lại của công cụ, dụng cụ, tiền mặt.

Thông tin chi tiết về công ty con như sau:

TT	Tên công ty	Trụ sở	Tỷ lệ sở hữu vốn của công ty mẹ (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Lĩnh vực kinh doanh
1.	Công ty Cổ phần Tasco Thành Nam	Hà Nội	51,00	51,00	Xây lắp
2.	Công ty Cổ phần Xây dựng Tasco	Nam Định	51,00	51,00	Xây lắp
3.	Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái	Thái Bình	51,00	51,00	Xây lắp
4.	Công ty TNHH MTV Tasco 6	Nam Định	100	100	Dịch vụ

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được xác định theo giá gốc.

5- 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 phải ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực số 16. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang. Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước dài hạn bao gồm: Chi phí sửa chữa văn phòng, các chi phí phát sinh cho các công cụ dụng cụ được đưa vào sử dụng. Chi phí trả trước dài hạn được ghi nhận theo giá gốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

- Chi phí khác bao gồm: chi phí về thanh lý, nhượng bán tài sản phát sinh trong kỳ được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Các chi phí công cụ dụng cụ được phân bổ tuyến tính vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong thời gian 02 năm.

7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản chi phí phải trả bao gồm: Trích trước chi phí giá vốn dịch vụ thu phí đường bộ, giá vốn dự án Xuân Phương, giá vốn dự án Vân Canh và các khoản chi phí khác. Việc trích trước các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ để đảm bảo khi các khoản chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Một khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý, nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện xảy ra, sự giảm sút về lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu thanh toán nghĩa vụ nợ và đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó. Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại, tại ngày kết thúc năm tài chính.

9- 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 được hình thành từ số tiền mà các cổ đông đã góp cổ phần và được bổ sung từ chia cổ phiếu thưởng theo nghị quyết của đại hội cổ đông.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh. Tài sản tiền tệ và công nợ phát sinh bằng đồng tiền khác với Đồng Việt Nam, nếu có, được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối được trình bày trên báo cáo tài chính là số lãi của doanh nghiệp bao gồm cả lãi từ đầu tư vào các công ty con sau khi đã trừ đi thuế thu nhập doanh nghiệp năm nay và các khoản điều chỉnh do sai sót trọng yếu của năm trước.

10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên báo cáo kết quả kinh doanh khi phần lớn các rủi ro và quyền lợi đã được chuyển cho người mua, Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, doanh thu được xác định tương đối chắc chắn, và đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ hoàn thành của việc cung cấp dịch vụ tại ngày báo cáo. Tỷ lệ hoàn thành được xác định thông qua nghiệm thu khối lượng công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận khi khả năng thu tiền, ước tính hợp lý các chi phí của việc bán hàng hay khả năng hàng bán bị trả lại là không chắc chắn.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

- Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Doanh thu tài chính được ghi nhận trên cơ sở tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng được xác định khi khối lượng hoàn thành hợp đồng xây dựng được ước tính hợp lý. Việc xác định doanh thu của hợp đồng xây dựng chịu tác động của nhiều yếu tố không chắc chắn vì chúng tùy thuộc vào các sự kiện xảy ra trong tương lai. Việc ước tính thường phải được sửa đổi khi các sự kiện đó phát sinh và những yếu tố không chắc chắn được giải quyết. Vì vậy doanh thu của hợp đồng xây dựng có thể tăng hay giảm ở từng thời kỳ. Doanh thu và chi phí hợp đồng được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ hoàn thành hợp đồng. Tỷ lệ hoàn thành được xác định thông qua nghiệm thu khối lượng công việc đã thực hiện. Lỗ ước tính của hợp đồng được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngay khi phát sinh.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

Chi phí lãi vay tài chính phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh một phần, phần còn lại được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình có sử dụng vốn vay đó.

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

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 25%. Lợi nhuận chịu thuế được ước tính dựa trên kết quả hoạt động kinh doanh trong năm và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được khấu trừ hoặc không được chấp nhận cho mục đích tính thuế. Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp được căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về mức thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán: Đơn vị tính: đồng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	123.678.260	1.148.746.293
- Tiền gửi ngân hàng	36.928.846.526	13.847.655.282
- Tiền đang chuyển	0	801.103.000
- Tiền và các khoản tương đương tiền	1.100.000.000	81.600.000.000
Cộng	38.152.524.786	97.397.504.575
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Đầu tư ngắn hạn khác	34.758.974.051	37.048.599.751
<i>Trong đó: Tiền gửi có kỳ hạn</i>	<i>34.064.594.051</i>	<i>35.354.219.751</i>

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

	Cộng	34.758.974.051	37.048.599.751
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
- Phải thu cổ tức, lợi nhuận được chia	540.000.000	1.612.500.000	
- Phải thu khác	33.931.204.758	12.204.252.503	
Cộng	34.471.204.758	13.816.752.503	
4 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
- Nguyên liệu, vật liệu	0	0	
- Công cụ, dụng cụ	24.849.854	24.849.854	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	175.359.372.152	111.844.240.098	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	175.384.222.006	111.869.089.952	
Hàng tồn kho chủ yếu:			
+ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình xây lắp			
+ Công cụ dụng cụ tồn kho chủ yếu là vật tư luân chuyển.			
5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
- Thuế GTGT nộp thừa	0	0	
- Các khoản phải thu Nhà nước	0	0	
Cộng	0	0	
8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình			
(Phụ lục 01)			
9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính			
(Phụ lục 02)			
10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình			
(Phụ lục 03)			

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

11 - Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Dự án trụ sở Công ty, VP cho thuê Pháp Vân	24.990.530.760	19.380.541.755
- Dự án đầu tư BOT Quốc lộ 10	317.920.334.797	305.674.762.749
- Dự án đầu tư BOT Quốc lộ 21	420.989.170.493	360.651.727.211
- Dự án Đường Lê Đức Thọ	317.815.845.809	303.955.583.184
- Dự án rác thải	1.876.488.843	1.848.690.817
- Dự án thủy điện	1.616.199.622	1.616.199.622
- Dự án Đơn vị ở số 1	8.752.043.961	8.678.542.226
- Dự án Đơn vị ở số 2	129.411.650.112	94.122.732.146
- Dự án Đơn vị ở số 3	346.613.371.492	345.362.653.651
- Dự án Khu đô thị mới Vân Canh - Hoài Đức	335.351.311.233	362.311.536.121
- Dự án Khu đất 48 Trần Duy Hưng	1.319.474.715	1.268.708.973
- Dự án hiện đại hóa trạm thu phí Tân Đệ	366.136.684	366.136.684
- Dự án BT Sông Om	1.615.217.617	1.482.526.254
- Các dự án khác	180.176.606	183.713.787
Cộng	1.908.817.952.744	1.806.904.055.180
13 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Đầu tư vào công ty con	163.326.820.000	165.058.352.980
- Đầu tư vào công ty liên kết	22.740.000.000	22.740.000.000
- Đầu tư dài hạn khác	6.840.000.000	6.840.000.000
Cộng	192.906.820.000	194.638.352.980

Ngày 20 tháng 02 năm 2012, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Tasco đã có Quyết định số 44/QĐ-HĐQT về việc chuyển nhượng toàn bộ phần vốn góp tại Công ty Cổ phần Tasco Thủ Đô.

	Số lượng	Cuối kỳ Giá trị	Số lượng	Đầu năm Giá trị
a) Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty con:				
1. Công ty TNHH MTV Tasco 6	5.000	50.000.000	5.000	50.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

2. Công ty Cổ phần Tasco Thành Nam	306.000	3.060.000.000	306.000	3.060.000.000
3. Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái	5.332.582	53.325.820.000	5.332.582	53.325.820.000
4. Công ty Cổ phần Xây dựng Tasco	10.689.100	106.891.000.000	10.689.100	106.891.000.000
5. Công ty Cổ phần Tasco Thủ đô			173.153	1.731.532.980
Cộng	16.332.682	163.326.820.000	16.505.835	165.058.352.980

b) Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty liên kết

1. - Công ty CP Bất động sản Thái An	1.385.000	13.850.000.000	1.385.000	13.850.000.000
2. - Công ty CP Tasco Thăng Long	180.000	1.800.000.000	180.000	1.800.000.000
3. - Công ty CP Tasco Trường Phát	224.000	2.240.000.000	224.000	2.240.000.000
4. - Công ty CP ĐT và XD Trường Giang	180.000	1.800.000.000	180.000	1.800.000.000
5. - Công ty CP ĐT và XD Tiến Phát	105.000	1.050.000.000	105.000	1.050.000.000
6. - Công ty CP D - Tech	200.000	2.000.000.000	200.000	2.000.000.000
Cộng	2.274.000	22.740.000.000	2.274.000	22.740.000.000

c) Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư dài hạn khác	684.000	6.840.000.000	684.000	6.840.000.000
Cộng	684.000	6.840.000.000	684.000	6.840.000.000

Số dư đầu tư dài hạn khác tại ngày 30/09/2012 của Công ty là giá trị đầu tư góp vốn vào một số công ty khác với tỷ lệ cổ phần sở hữu dưới 20% .

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước dài hạn	6.210.732.543	14.261.595.383
Cộng	6.210.732.543	14.261.595.383
15 - Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay ngắn hạn	184.726.658.936	218.737.933.716
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Định	45.276.127.462	70.132.280.054
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Hà Nội	68.606.917.270	55.872.029.538
+ Ngân hàng TMCP An Bình - CN Hà Nội	17.624.664.716	69.067.617.812
+ Ngân hàng TMCP Dầu khí - CN Thăng Long	46.068.324.488	22.686.006.312

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCÓ

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP. Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

+ Ngân hàng TMCP Quân đội	0	980.000.000
+ Vay đối tượng khác	7.150.625.000	0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	133.743.900	574.961.487
Cộng	184.860.402.836	219.312.895.203

Trong đó:

- Các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Định:

Các khoản vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức năm 2012 số 01/2012/HĐ ngày 27/08/2012, mức dư nợ tối đa là 162.000.000.000 đồng (Một trăm sáu mươi hai tỷ đồng). Giới hạn tín dụng được duy trì đến ngày 30/06/2013. Mục đích sử dụng tiền vay bổ sung vốn lưu động phục vụ thi công, thời hạn vay theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể có thời hạn dưới 1 năm, lãi suất cho vay xác định trong từng hợp đồng tín dụng ngắn hạn cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng theo từng thời kỳ. Các hợp đồng vay này được đảm bảo bằng tài sản của Công ty

- Các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Hà Nội:

Các khoản vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức năm 2012 số 01/2012/HĐTD ngày 18/07/2012, mức dư nợ tối đa là 132.000.000.000 đồng (Một trăm ba mươi hai tỷ đồng). Giới hạn tín dụng được duy trì đến ngày 30/06/2013. Mục đích sử dụng tiền vay bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể có thời hạn dưới 1 năm, lãi suất cho vay xác định trong từng hợp đồng tín dụng ngắn hạn cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng theo từng thời kỳ. Các hợp đồng vay này được đảm bảo bằng tài sản của Công ty

- Các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP An Bình – Chi nhánh Hà Nội (ABBANK):

Các khoản vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 67.12.01/HĐHM/IL.20 ngày 14/09/2012, mức dư nợ tối đa là 70.000.000.000 đồng (Bảy mươi tỷ đồng). Mục đích sử dụng tiền vay bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay của mỗi món vay được ghi trên giấy nhận nợ không quá 10 tháng. Lãi suất cho vay được quy định cụ thể trong từng giấy nhận nợ tại thời điểm nhận nợ. Biện pháp đảm bảo nghĩa vụ trả nợ vay: Công ty cam kết cầm cố/thế chấp cho ngân hàng quyền phải thu từ các hợp đồng thi công xây dựng các công trình.

- Các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Dầu khí – Chi nhánh Thăng Long

Các khoản vay theo Hợp đồng tín dụng ngắn hạn hạn mức số 0008/HĐTDHM-GPBTLG/12 ngày 27 tháng 04 năm 2012 của Hội đồng tín dụng cấp cao Ngân hàng Dầu khí Toàn cầu, mức dư nợ tối đa là 60.000.000.000 đồng (Sáu mươi tỷ đồng). Mục đích sử dụng tiền vay bổ sung vốn lưu động. Lãi suất cho vay được xác định trong từng khế ước nhận nợ cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng trong từng thời kỳ. Biện pháp đảm bảo nghĩa vụ trả nợ vay: Công ty thế chấp các khoản phải thu/quyền đòi nợ khách hàng của Công ty; toàn bộ số dư tài khoản tiền gửi sản xuất kinh doanh bằng VND và ngoại tệ của Công ty tại ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác; các khoản thu theo các hợp đồng kinh tế được ký kết giữa Công ty và các đối tác khác mà Công ty là người thụ hưởng.

- Ngân hàng TMCP Quân Đội – Chi nhánh Mỹ Đình

Các khoản vay theo Thông báo số 26/TB-MB-MĐI ngày 27/03/2012, mức dư nợ tối đa là 60.000.000.000 đồng (Sáu mươi tỷ đồng). Giới hạn tín dụng được duy trì đến hết ngày 31/03/2013. Mục đích sử dụng tiền vay bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay 9 tháng/khế ước, lãi suất cho vay xác định trong từng khế ước nhận nợ cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng theo từng thời kỳ. Các hợp đồng vay này được đảm bảo bằng các khoản phải thu và giá trị thực hiện chưa nghiệm thu của các công trình do MB tài trợ.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
16 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	487.365.840	800.997.444
- Thuế thu nhập cá nhân	8.747.044	1.298.585.882
Cộng	496.112.884	2.099.583.326
17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trước chi phí Trạm Tân Đệ, Mỹ Lộc	43.542.706.706	35.784.306.096
- Chi phí phải trả	20.661.607.351	16.090.046.907
Cộng	64.204.314.057	51.874.353.003
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kinh phí công đoàn	399.790.440	1.059.955.667
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	133.578.846.088	119.827.836.386
Cộng	133.978.636.528	120.887.792.053

Trong đó:

Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác gồm các khoản phải trả đội thi công công trình, và một số khoản khác.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
20 - Vay và nợ dài hạn		
a Vay dài hạn	851.475.979.639	874.075.594.411
- Vay ngân hàng	631.195.979.639	607.470.594.411
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Định	30.360.000.000	31.661.853.772
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Hà Nội	14.976.832.409	22.817.406.409
+ Ngân hàng Phát triển VN - CN Nam Định	412.954.000.000	403.593.000.000
+ Ngân hàng Phát triển VN - Sở GD 1	171.621.727.230	147.637.734.230
+ NH TMCP Dầu khí - CN Thăng Long	1.075.000.000	1.370.200.000
+ NH TMCP Á Châu	93.620.000	187.400.000
+ NH TMCP An Bình - CN Hà Nội	114.800.000	203.000.000
- Vay đối tượng khác	60.770.000.000	91.600.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

- Trái phiếu phát hành	159.510.000.000	175.005.000.000
b Nợ dài hạn	322.541.900	322.541.900
- Thuê tài chính	322.541.900	322.541.900
- Nợ khác	0	0
Cộng	851.798.521.539	874.398.136.311

Trong đó:

- Các khoản vay dài hạn Ngân hàng phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Định:

+ Hợp đồng số 10/2008/HĐTĐĐT ngày 20/8/2008, số tiền vay tối đa 236.780.000.000 đồng, thời hạn vay 15 năm, thời gian trả nợ gốc 13 năm, thời gian ân hạn 2 năm kể từ khi giải ngân khoản vay đầu tiên nhưng không vượt quá thời gian xây dựng của dự án. Mục đích sử dụng tiền vay: Cải tạo, nâng cấp Quốc lộ 10 (Km 92+900-Km 98+400) đoạn từ cầu La Uyên đi cầu Tân Đệ - Huyện Vũ Thư – Tỉnh Thái Bình theo hình thức BOT, lãi suất theo quy định tại thời điểm ký hợp đồng tín dụng.

+ Hợp đồng số 11/2008/HĐTĐĐT tháng 9/2009, số tiền vay tối đa 255.000.000.000 đồng, thời hạn vay 12 năm, thời gian ân hạn tối đa 36 tháng kể từ khi giải ngân khoản vay đầu tiên nhưng không vượt quá thời gian xây dựng của dự án. Mục đích sử dụng tiền vay: Thực hiện dự án đầu tư xây dựng tuyến đường tránh thành phố Nam Định từ thị trấn Mỹ Lộc đến Quốc lộ 10, lãi suất theo quy định tại thời điểm ký hợp đồng tín dụng.

- Khoản vay dài hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Hà Nội:

+ Hợp đồng số 01/2008/H ĐTDTH ngày 19/11/2008, số tiền vay tạm tính (gồm cả VND và ngoại tệ quy đổi) 33.820.000.000 đồng, thời hạn vay 7 năm, thời hạn trả nợ gốc 5 năm, thời gian ân hạn 2 năm kể từ khi giải ngân khoản vay đầu tiên nhưng không vượt quá thời gian xây dựng của dự án. Mục đích sử dụng tiền vay: Cải tạo, nâng cấp Quốc lộ 10 (Km 92+900 – Km 98+400) đoạn từ cầu La Uyên đi cầu Tân Đệ - Huyện Vũ Thư – Tỉnh Thái Bình. Lãi suất 03 tháng đầu tiên 15,8%/năm, lãi suất thay đổi 3 tháng/1 lần.

Hợp đồng số 01/2010/PLHĐ ngày 16 tháng 12 năm 2010 sửa đổi, bổ sung hợp đồng tín dụng dài hạn số 01/2008/HĐTĐTH ngày 19/11/2008, sửa đổi điều kiện rút vốn vay, điều khoản trả nợ gốc.

+ Hợp đồng số 01/2010/HĐTĐTH ngày 25/06/2010, số tiền vay 74.396.000.000 đồng (gồm cả VND và ngoại tệ quy đổi), thời hạn vay 46 tháng, thời gian ân hạn 22 tháng kể từ ngày rút vốn vay đầu tiên nhưng tối đa không vượt quá thời gian xây dựng của dự án. Mục đích sử dụng tiền vay để thực hiện dự án: Xây dựng tuyến đường từ đường Lê Đức Thọ (điểm cuối giao với đường 70) theo hợp đồng Xây dựng – Chuyển giao (BT) số 68/HĐBT giữa UBND Huyện Từ Liêm và Công ty Cổ phần Tasco. Lãi suất vay áp dụng lãi suất thỏa thuận cho vay thả nổi điều chỉnh 3 tháng/ 1 lần, lãi suất cho vay áp dụng tại thời điểm nhận nợ vay là 14%/năm, lãi suất cho vay các kỳ tiếp theo theo thông báo lãi suất trung dài hạn của Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Hà Nội tại thời điểm điều chỉnh.

- Khoản vay dài hạn Ngân hàng phát triển Việt Nam – Sở GD I:

+ Theo hợp đồng số 01/2009/HĐTĐĐT-NHPT ngày 27/3/2009 và phụ lục hợp đồng số 01.01/2010/HĐSĐTĐĐT/NHPT.SGDI số tiền vay tối đa đầu tư giai đoạn I của dự án 364.000.000.000 đồng, thời hạn vay 46 tháng, mục đích sử dụng tiền vay: Đầu tư tuyến đường từ đường Lê Đức Thọ đến Khu đô thị mới Xuân Phương (điểm cuối giao với đường 70). Lãi suất 6,9%/năm, lãi suất quá hạn 10,35%.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

-Khoản vay dài hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Định:

Hợp đồng số 01/2008/HĐ ngày 26 tháng 12 năm 2008, số tiền vay tối đa 36.348.000.000 đồng, thời hạn vay 150 tháng, thời gian ân hạn tối đa 30 tháng kể từ khi giải ngân khoản vay đầu tiên nhưng không vượt quá thời gian xây dựng của dự án, mục đích sử dụng tiền vay thực hiện dự án: Đầu tư xây dựng tuyến tránh thành phố Nam Định từ thị trấn Mỹ Lộc đến Quốc lộ 10. Lãi suất vay áp dụng lãi suất cho vay thả nổi tại thời điểm giải ngân với mức lãi suất theo thông báo của ngân hàng và điều chỉnh 6 tháng/1 lần chi tiết theo các khoản giải ngân.

Căn cứ phương án phát hành riêng lẻ trái phiếu chuyển đổi HUT-CB2012 đã được Đại hội cổ đông thông qua ngày 18 tháng 04 năm 2012 cũng như phương án phát hành chi tiết trái phiếu chuyển đổi HUT-CB2012 tại Nghị quyết Hội đồng quản trị số 02/NQ-HĐQT ngày 26 tháng 04 năm 2012 phát hành tối đa 350.000 trái phiếu chuyển đổi năm 2012; đối với phần Trái phiếu chuyển đổi năm 2011 HUT-CB2011 đăng ký không chuyển đổi thì trái chủ có quyền mua trái phiếu chuyển đổi năm 2012 HUT-CB2012 với tỷ lệ 1:1. Công ty cổ phần Tasco đã thực hiện chào bán đợt 1 với số lượng 250.000 trái phiếu vào ngày 25 tháng 05 năm 2012.

Kết quả đợt chào bán trái phiếu đợt 1 năm 2012 HUT-CB2012 như sau:

Tổng số trái phiếu đã phân phối 159.510 trái phiếu, chiếm 63,8% tổng số trái phiếu phát hành

Tổng số tiền thu được từ việc bán trái phiếu là 159.510.000.000 đồng (Một trăm năm mươi chín tỷ năm trăm mười triệu đồng chẵn).

Mục đích sử dụng vốn cho đợt phát hành trái phiếu 2012 để đầu tư vào các dự án: Dự án đơn vị ở số 3 và đơn vị ở số 2 khu đô thị mới Xuân Phương, dự án Nhà ở báo nhân dân và Văn phòng Trung ương đảng, bổ sung vốn lưu động.

22 - Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

(Phụ lục 04)

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tập đoàn PT nhà và đô thị - HUD	45.244.800.000	45.244.800.000
- Vốn góp của cổ đông khác	304.731.200.000	304.731.200.000
Cộng	349.976.000.000	349.976.000.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và

phân phối cổ tức, lợi nhuận được chia

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp tại ngày đầu kỳ	349.976.000.000	349.976.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	0	0
+ Vốn góp giảm trong kỳ	0	0
+ Vốn góp tại ngày cuối kỳ	349.976.000.000	349.976.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
đ. Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	34.997.600	34.997.600
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu</i>		
e. Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	30.289.648.858	18.579.801.777
- Quỹ dự phòng tài chính	9.445.185.906	6.192.450.606
Cộng	39.734.834.764	24.772.252.383

Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

Quỹ đầu tư phát triển hình thành từ lợi nhuận sản xuất kinh doanh và được sử dụng cho mục đích đầu tư của doanh nghiệp.

Quỹ dự phòng tài chính được hình thành từ lợi nhuận sản xuất kinh doanh nhằm đề phòng những tổn thất, thiệt hại bất ngờ do những nguyên nhân khách quan, bất khả kháng mang lại và khi gặp rủi ro, thua lỗ trong kinh doanh đảm bảo cho doanh nghiệp hoạt động bình thường.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

	Đơn vị tính: đồng	
	Quý III- 2012	Quý III - 2011
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	156.757.921.711	141.769.252.041
- Doanh thu trạm thu phí	11.310.094.545	10.989.387.273
- Doanh thu hoạt động kinh doanh Bất động sản	18.885.851.802	
Cộng	186.953.868.058	152.758.639.314
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu	505.027.491	5.839.929.308
Trong đó:		
- <i>Giảm giá hàng bán</i>	505.027.491	5.839.929.308
- <i>Hàng bán bị trả lại</i>	0	
	505.027.491	5.839.929.308
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV		
- Doanh thu thuần	186.448.840.567	146.918.710.006

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

	Quý III- 2012	Quý III - 2011
28 - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hoạt động xây lắp	146.815.737.312	131.385.980.830
- Giá vốn trạm thu phí	2.640.897.572	2.609.072.246
- Giá vốn hoạt động kinh doanh Bất động sản	19.049.923.561	
Cộng	168.506.558.445	133.995.053.076
29 - Doanh thu hoạt động tài chính	Quý III- 2012	Quý III - 2011
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	716.799.987	4.222.964.090
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
Cộng	716.799.987	4.222.964.090
30 - Chi phí tài chính	Quý III- 2012	Quý III - 2011
- Lãi tiền vay	2.476.468.691	388.306.677
- Chi phí tài chính khác	0	500.000.000
Cộng	2.476.468.691	888.306.677
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý III- 2012	Quý III - 2011
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	(267.400.251)	1.241.787.809
Cộng	(267.400.251)	1.241.787.809

Công ty được miễn giảm 30% thuế thu nhập doanh nghiệp theo Nghị định số 60/2012/NĐ-CP ngày 30/07/2012 của Chính phủ. Trong kỳ, Công ty xác định lại số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp quý I+II/2012

VII- Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Những khoản nợ khó đòi, những khoản nợ không có khả năng thu hồi đã được Công ty phân loại tuổi nợ, phân tích, đánh giá và trích lập dự phòng.

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

3. Thông tin liên quan:

	Quý III-2012	Quý III-2011
Các giao dịch mua:		
Công ty TNHH MTV TASCO 6	1.793.487.795	1.616.131.625
Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái	9.252.418.182	0
Công ty Cổ phần Tasco Thành Nam	17.263.470.000	6.331.118.857
Công ty Cổ phần Xây dựng TASCOCộng	42.749.437.908 71.058.813.885	51.497.671.072 59.444.921.554
Các giao dịch bán:	Quý III-2012	Quý III-2011
Công ty Cổ phần Tasco Thành Nam		327.273
Công ty Cổ phần Xây dựng TASCOCộng	226.227.273 226.227.273	209.323.636 209.650.909
Các khoản phải thu khách hàng:	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty TNHH MTV TASCO 6	474.735.317	823.699.693
Công ty Cổ phần Xây dựng TASCOCộng	4.550.504.312 5.025.239.629	8.364.716.822 9.188.416.515
Các khoản phải thu khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần Xây dựng TASCOCộng	368.034.602	
Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái	1.675.889.492 2.043.924.094	710.345.625 710.345.625
Các khoản phải trả người bán:	Cuối kỳ	
Công ty TNHH MTV TASCO 6		51.432.874.349
Công ty Cổ phần Xây dựng TASCOCộng	45.437.978.747 45.437.978.747	51.432.874.349
Trả trước cho người bán:	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần Tasco Thành Nam	17.104.161.985	37.556.083.267
Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái	5.882.925.083	8.921.397.083
Cộng	22.987.087.068	46.477.480.350

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP. Hà Nội
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

Phụ lục 01: Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
NGUYỄN GIÁ						
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	19.968.233.489	3.119.926.916	10.110.131.880	9.201.935.092	0	42.400.227.377
Số dư tại ngày 01/01/2012	19.968.233.489	3.119.926.916	10.110.131.880	9.201.935.092	0	42.400.227.377
Tăng trong kỳ	0	288.120.332	1.252.098.680	34.718.182	0	1.574.937.194
Mua trong kỳ		288.120.332		34.718.182	0	322.838.514
Tăng khác			1.252.098.680		0	1.252.098.680
Giảm trong kỳ	0	1.629.220.393	626.049.340	0	0	2.255.269.733
Giảm thanh lý, nhượng bán		1.629.220.393	626.049.340			2.255.269.733
Giảm khác						
Số dư tại ngày 30/09/2012	19.968.233.489	1.778.826.855	10.736.181.220	9.236.653.274	0	41.719.894.838
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư tại ngày 01/01/2012	5.171.025.371	2.757.080.051	3.464.374.153	2.872.537.025	0	14.265.016.600
Tăng trong kỳ	509.289.174	116.213.344	2.287.617.782	1.134.020.694	0	4.047.140.994
Khấu hao trong kỳ	509.289.174	116.213.344	2.287.617.782	1.134.020.694	0	4.047.140.994
Tăng khác						
Giảm trong kỳ	0	1.629.220.393	566.443.480	0	0	2.195.663.873
Giảm thanh lý, nhượng bán		1.629.220.393	566.443.480		0	2.195.663.873
Số dư tại ngày 30/09/2012	5.680.314.545	1.244.073.002	5.185.548.455	4.006.557.719	0	16.116.493.721
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 01/01/2012	14.797.208.118	362.846.865	6.645.757.727	6.329.398.067	0	28.135.210.777
Tại ngày 30/09/2012	14.287.918.944	534.753.853	5.550.632.765	5.230.095.555	0	25.603.401.117

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

Phu lục 02 : Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Số dư tại ngày 01/01/2012	1.171.428.571	2.525.399.156	3.696.827.727
Tăng trong kỳ	0	0	0
Tăng khác			0
Giảm trong kỳ	0	1.250.820.680	1.250.820.680
Giảm khác		1.250.820.680	1.250.820.680
Số dư tại ngày 30/09/2012	<u>1.171.428.571</u>	<u>1.274.578.476</u>	<u>2.446.007.047</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư tại ngày 01/01/2012	330.532.456	1.660.601.236	1.991.133.692
Tăng trong kỳ	108.716.409	166.733.305	275.449.714
Khấu hao trong kỳ	108.716.409	166.733.305	275.449.714
Tăng khác			0
Giảm trong kỳ	0	1.101.375.502	1.101.375.502
Giảm khác		1.101.375.502	1.101.375.502
Số dư tại ngày 30/09/2012	<u>439.248.865</u>	<u>725.959.039</u>	<u>1.165.207.904</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2012	<u>840.896.115</u>	<u>864.797.920</u>	<u>1.705.694.035</u>
Tại ngày 30/09/2012	<u>732.179.706</u>	<u>548.619.437</u>	<u>1.280.799.143</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

Phu lục 03: Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Nguyên giá TSCĐ vô hình	102.878.251	1.154.448.037	1.257.326.288
Số dư tại ngày 01/01/2012	102 878 251	1 154 448 037	1.257.326.288
Tăng trong kỳ		0	0
Mua trong kỳ			0
Giảm trong kỳ	0		0
Giảm khác			0
Số dư tại ngày 30/09/2012	<u>102.878.251</u>	<u>1.154.448.037</u>	<u>1.257.326.288</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư tại ngày 01/01/2012	21 456 480	480 050 460	501.506.940
Tăng trong kỳ	3.228.174	151.363.819	154.591.993
Khấu hao kỳ	3 228 174	151 363 819	154.591.993
Giảm trong kỳ	0		0
Giảm khác			0
Số dư tại ngày 30/09/2012	<u>24.684.654</u>	<u>631.414.279</u>	<u>656.098.933</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2012	<u>81.421.771</u>	<u>674.397.577</u>	<u>755.819.348</u>
Tại ngày 30/09/2012	<u>78.193.597</u>	<u>523.033.758</u>	<u>601.227.355</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP. Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

Phụ lục 04: Đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2011	349.976.000.000	72.292.032.987	6.013.460.624	2.496.467.914	42.469.653.842	473.247.615.367
Tăng trong năm	0	0	12.566.341.153	3.695.982.692	65.054.706.006	81.317.029.851
Tăng vốn					0	0
Phân phối lợi nhuận			12.566.341.153	3.695.982.692	65.054.706.006	81.317.029.851
Lãi					0	0
Giảm trong năm		35.000.000			45.121.653.842	45.156.653.842
Phân phối lợi nhuận					45.121.653.842	45.121.653.842
Giảm khác		35.000.000				35.000.000
Số dư tại ngày 31/12/2011	349.976.000.000	72.257.032.987	18.579.801.777	6.192.450.606	62.402.706.006	509.407.991.376
Số dư tại ngày 01/01/2012	349.976.000.000	72.257.032.987	18.579.801.777	6.192.450.606	62.402.706.006	509.407.991.376
Tăng trong năm	0	0	11.709.847.081	3.252.735.300	28.878.549.935	43.841.132.316
Tăng			11.709.847.081	3.252.735.300	28.878.549.935	43.841.132.316
Giảm trong năm		35.000.000			62.402.706.006	62.437.706.006
Phân phối lợi nhuận					62.402.706.006	62.402.706.006
Giảm khác		35.000.000				35.000.000
Số dư tại ngày 30/09/2012	349.976.000.000	72.222.032.987	30.289.648.858	9.445.185.906	28.878.549.935	490.811.417.686

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 04 – Tòa nhà M5 – 91 Nguyễn Chí Thanh - Phường Láng Hạ – Quận Đống Đa – TP.Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2012

5. Thông tin so sánh:

Số liệu so sánh là báo cáo tài chính của kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/09/2011.

7. Những thông tin khác:

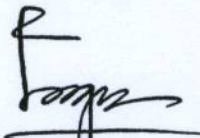
Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Cao Văn Hưng

Số : 372A/TASCO-KT

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2012

V/v: Giải trình chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế
TNDN Quý III/2012 giảm so với cùng kỳ
năm trước

Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ báo cáo tài chính Quý III năm 2012, Công ty Cổ phần Tasco giải trình về chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế TNDN giảm 38,56% so với cùng kỳ năm 2011, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2011	Quý III/2012	Tăng(+)/ giảm(-)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	152.758.639.314	186.953.868.058	22.39%
2. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	11	VI.28	133.995.053.076	168.506.558.445	25.76%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4.222.964.090	716.799.987	-83.03%
4. Chi phí tài chính (chi phí lãi vay)	22		388.306.677	2.476.468.691	537.76%
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.582.719.434	10.319.986.848	56.77%
6. Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	60		6.990.891.010	4.295.287.564	-38.56%

Qua bảng số liệu tổng hợp ở trên, lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III/2012 đạt 4.295.287.564 đồng. Như vậy so với cùng kỳ năm 2011 giảm 2.695.603.446 đồng, tương đương giảm 38,56%.

Nguyên nhân:

+ Chi phí tài chính, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng so với cùng kỳ năm trước.

+ Tỷ lệ giá vốn trên doanh thu tăng nhẹ dẫn đến lợi nhuận gộp giảm tương ứng.

Dẫn đến lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp giảm 38,56% so với cùng kỳ năm trước ./.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT,KT.



Cao Văn Hưng