

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 4, 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 hợp nhất**Quý III năm tài chính 2012**

Mẫu số B01 - DN/HN

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

HUT - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.674.475.683.887	1.936.790.426.443
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	67.924.858.020	154.520.948.747
1. Tiền	111		63.994.858.020	21.316.948.747
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.930.000.000	133.204.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	34.758.974.051	45.797.649.751
1. Đầu tư ngắn hạn	121		34.758.974.051	46.024.490.521
2. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	(226.840.770)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.153.367.802.376	1.376.931.743.533
1. Phải thu khách hàng	131		590.697.172.209	746.956.418.143
2. Trả trước cho người bán	132		505.017.471.259	610.689.758.280
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	58.407.280.820	20.106.393.826
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(754.121.912)	(820.826.716)
IV. Hàng tồn kho	140		263.869.575.971	212.049.818.544
1. Hàng tồn kho	141	V.04	263.869.575.971	212.049.818.544
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		154.554.473.469	147.490.265.868
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.267.576.641	106.405.336
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		83.361.878.928	99.549.579.026
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	60.145.499	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		69.864.872.401	47.834.281.506
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		3.184.598.957.797	2.485.546.158.772
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		3.131.241.418.553	2.438.752.763.173
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	39.760.706.843	43.695.703.307
- Nguyên giá	222		70.005.578.011	69.817.043.962
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.244.871.168)	(26.121.340.655)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	6.711.364.194	8.379.128.825
- Nguyên giá	225		11.169.758.155	12.420.578.835
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(4.458.393.961)	(4.041.450.010)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	672.468.066	926.304.875
- Nguyên giá	228		1.357.018.488	1.480.018.488
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(684.550.422)	(553.713.613)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	3.084.096.879.450	2.385.751.626.166
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	45.646.481.084	30.646.462.173
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		22.405.481.084	23.806.462.173
3. Đầu tư dài hạn khác	258		23.241.000.000	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	V.14	7.711.058.160	16.146.933.426
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7.295.445.160	15.807.933.426
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		415.613.000	339.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		4.859.074.641.684	4.422.336.585.215
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		4.297.400.719.674	3.842.932.737.860
I. Nợ ngắn hạn	310		1.206.689.111.539	957.859.548.936
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	207.241.518.138	265.788.575.146
2. Phải trả người bán	312		114.134.079.363	77.697.118.000
3. Người mua trả trước	313		571.908.690.618	320.837.243.758
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	11.911.117.035	22.950.567.516
5. Phải trả người lao động	315		2.137.729.155	6.760.082.839
6. Chi phí phải trả	316	V.17	64.968.813.778	60.882.280.207
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	230.240.616.100	202.651.211.150
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320		-	-
11. Quỹ Khen thưởng, phúc lợi	323		4.146.547.352	292.470.320
II. Nợ dài hạn	330		3.090.711.608.135	2.885.073.188.924
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	2.073.081.532.698	1.913.239.163.487
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		240.014.483	240.014.483
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		508.015.118.585	528.545.024.162
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	508.015.118.585	528.545.024.162
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		59.444.203.048	19.182.697.924
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		11.836.910.663	6.610.011.398
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14.535.971.887	80.519.281.853
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
C - Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		53.658.803.425	50.858.823.193
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)			4.859.074.641.684	4.422.336.585.215

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 14 tháng 11 năm 2012

Người lập

A handwritten signature in dark ink, consisting of stylized cursive letters followed by a long horizontal stroke extending to the right.

Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng

Wheeler

Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc

Tổn

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
TASCO**

ĐỒNG ĐÀ - TP. HÀ NỘI

Cao

Cao Văn Hưng

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Địa chỉ: Tầng 4, 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 hợp nhất**Quý III năm tài chính 2012**

Mẫu số B02 - DN/HN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

HUT - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý III Năm 2012**

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	238.517.982.115	265.767.699.018	727.302.863.156	837.964.838.676
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	505.027.491	5.839.929.308	8.214.263.249	46.502.801.052
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	238.012.954.624	259.927.769.710	719.088.599.907	791.462.037.624
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	219.143.884.940	235.402.104.309	656.482.743.292	688.936.929.811
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		18.869.069.684	24.525.665.401	62.605.856.615	102.525.107.813
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2.186.650.125	4.796.303.212	13.911.756.488	19.157.149.135
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2.960.725.004	2.748.675.346	4.426.060.452	5.310.747.551
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2.960.725.004	2.078.924.330	4.312.425.687	4.452.765.421
8. Chi phí bán hàng	24		109.210.866	89.237.505	363.604.483	589.663.783
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13.357.351.024	12.867.807.162	30.648.397.019	27.679.729.201
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		4.628.432.915	13.616.248.600	41.079.551.149	88.102.116.413
11. Thu nhập khác	31		252.818.997	729.288.867	2.153.186.110	1.531.263.160
12. Chi phí khác	32		452.736.529	510.845.483	2.667.428.632	1.186.905.809
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(199.917.532)	218.443.384	(514.242.522)	344.357.351
14. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		(115.304.364)	0	(1.527.336.218)	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.313.211.019	13.834.691.984	39.037.972.409	88.446.473.764
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	77.508.163	2.251.462.951	7.742.045.689	18.877.523.198
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4.235.702.856	11.583.229.033	31.295.926.720	69.568.950.566
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		130	294	916	1.759
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	71		(328.831.657)	1.297.339.693	(764.044.300)	8.006.859.774
21. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	72		4.564.534.513	10.285.889.340	32.059.971.020	61.562.090.792

Lập ngày 14 tháng 11 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 4, 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 hợp nhất

Quý III năm tài chính 2012

Mẫu số B03 - DN/HN

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

HUT - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

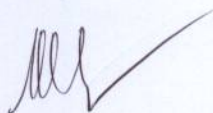
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết Minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
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		1.390.766.382.996	891.920.139.920
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(564.556.832.222)	(574.894.667.507)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(32.935.725.261)	(28.654.149.521)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(104.776.652.382)	(63.007.628.482)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(11.018.656.094)	(14.510.634.127)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		150.951.137.687	181.670.114.292
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(357.438.380.505)	(255.872.390.101)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		470.991.274.219	136.650.784.474
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		(268.379.278.088)	(522.703.973.702)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	321.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(339.346.792.948)	(514.632.043.992)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		333.336.418.648	505.942.763.888
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		10.403.195.709	60.564.638.652
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(263.986.456.679)	(473.447.615.154)
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		3.200.000.000	4.535.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		391.017.442.243	969.544.413.881
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(687.346.157.413)	(627.871.454.337)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(441.217.587)	(875.489.700)
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		(293.600.908.267)	321.974.666.649
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(86.596.090.727)	(14.822.164.031)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		154.520.948.747	125.196.917.663
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		67.924.858.020	110.374.753.632

Người lập



Lê Thị Kim Hoa

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc

Lập ngày 14 tháng 11 năm 2012



Tổng Giám đốc

Cao Văn Hưng

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 HỢP NHẤT 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.

Sở hữu vốn:

Cổ đông	Số cổ phần	VND	Tỷ lệ sở hữu
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị (HUD)	4.524.480	45.244.800.000	12,928%
Các cổ đông khác	30.473.120	304.731.200.000	87,072%
Tổng	34.997.600	349.976.000.000	100%

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;

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

- 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.

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;

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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;
- 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

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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.

- 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:

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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 sổ 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.

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

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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	Tỉ lệ sở hữu vốn của công ty mẹ (%)	Tỉ 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.

- 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.

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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.

- 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

1 -	Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
-	Tiền mặt	894.827.161	1.607.520.294
-	Tiền gửi ngân hàng	63.100.030.859	18.908.325.453
-	Tiền đang chuyển	0	801.103.000
-	Tiền và các khoản tương đương tiền	3.930.000.000	133.204.000.000
	Cộng	67.924.858.020	154.520.948.747

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

2 -	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		380.890.770
	- Đầu tư ngắn hạn khác	34.758.974.051	45.643.599.751
	<i>Trong đó: Tiền gửi có kỳ hạn</i>	<i>33.064.594.051</i>	<i>43.949.219.751</i>
	- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(226.840.770)
	Cộng	34.758.974.051	45.797.649.751
3 -	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Phải thu cổ tức, lợi nhuận được chia	540.000.000	1.612.500.000
	- Phải thu khác	57.867.280.820	18.493.893.826
	Cộng	58.407.280.820	20.106.393.826
4 -	Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Nguyên liệu, vật liệu	763.305.355	601.772.433
	- Công cụ, dụng cụ	24.849.854	25.759.854
	- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	263.081.420.762	211.422.286.257
	Cộng giá gốc hàng tồn kho	263.869.575.971	212.049.818.544

Hàng tồn kho chủ yếu là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình xây lắp

5 -	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
	- Thuế GTGT	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)

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

(Phụ lục 03)

11 - Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	316.566.947.835	304.321.375.787
- Dự án đầu tư BOT Quốc lộ 21	416.190.028.057	356.689.728.226
- 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 BT Quốc lộ 21	1.127.537.859.711	582.046.154.592
- 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	331.673.016.475	361.625.392.677
- 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 Tỉnh lộ 39	53.009.522.898	0
- Dự án BT Sông Om	1.615.217.617	1.482.526.254
- Các dự án khác	4.742.544.859	2.986.659.572
Cộng	3.084.096.879.450	2.385.751.626.166

13 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư vào công ty liên kết	22.405.481.084	23.806.462.173
- Đầu tư dài hạn khác	23.241.000.000	6.840.000.000
Cộng	45.646.481.084	30.646.462.173

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Trong đó:

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Đầu tư vào công ty liên kết				
1. - Công ty CP Bất động sản Thái An	1.385.000	13.906.831.517	1.385.000	13.937.851.832
2. - Công ty CP Tasco Thăng Long	180.000	1.787.161.937	180.000	1.780.877.946
3. - Công ty CP Tasco Trường Phát	224.000	2.497.381.018	224.000	2.265.783.526
4. - Công ty CP ĐT và XD Trường Giang	180.000	1.377.586.323	180.000	2.897.933.445
5. - Công ty CP ĐT và XD Tiến Phát	105.000	1.079.676.095	105.000	1.053.182.887
6. - Công ty CP D-Tech	200.000	1.756.844.194	200.000	1.870.832.537
Cộng	2.274.000	22.405.481.084	2.274.000	23.806.462.173
b) Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư góp vốn vào Công ty khác (*)	684.000	6.840.000.000	684.000	6.840.000.000
- Đầu tư dài hạn khác		16.401.000.000		
Cộng	684.000	23.241.000.000	684.000	6.840.000.000

(*) Đây là giá trị đầu tư góp vốn của Công ty 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 năm
- Chi phí trả trước dài hạn	7.295.445.160	15.807.933.426
- Tài sản dài hạn khác	415.613.000	339.000.000
Cộng	7.711.058.160	16.146.933.426
15 - Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	206.446.309.191	263.325.024.210
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Định	54.280.151.931	104.604.658.216
+ 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 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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Mỹ Đình	0	980.000.000
+ Ngân hàng TMCP Hàng hải - CN Nam Định	2.518.657.525	990.337.856
+ Ngân hàng NN & PTNT VN - CN Thái Bình	7.650.558.641	3.556.874.476
+ Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Bắc Ninh	2.546.409.620	1.012.500.000
+ Vay đối tượng khác	7.150.625.000	4.555.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	795.208.947	2.463.550.936
Cộng	207.241.518.138	265.788.575.146

- 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/II.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

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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.

- Ngân hàng NN & PTNT VN - CN Thái Bình, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Bắc Ninh:

Đây là các khoản vay ngắn hạn để thực hiện dự án “Đầu tư xây dựng công trình cải tạo nâng cấp đường 39B đoạn từ Thị trấn Thanh Nê – Huyện Kiến Xương đến thị trấn Diêm Điền - Huyện Thái Thụy - tỉnh Thái Bình” (Dự án BT39) : Theo Hợp đồng tín dụng số 09/HĐTD ngày 11/11/2010 ký giữa Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam - Chi nhánh Thái Bình, Ngân hàng TMCP hàng hải Việt Nam - Chi nhánh Nam Định, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á – Chi nhánh Bắc Ninh và Công ty CP Tasco, Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái (doanh nghiệp dự án): Trước ngày kết thúc kỳ hạn rút vốn, các bên cho vay đồng ý cấp cho bên vay mỗi khoản vay có thời hạn vay tối đa 12 tháng (vay ngắn hạn) bằng đồng Việt Nam với tổng số tiền gốc tối đa không vượt quá 1.300.000.000.000 đồng (Tỷ lệ Ngân hàng NN & PTNT VN Chi nhánh Thái Bình: 800.000.000.000 đồng, Ngân hàng TMCP hàng hải VN Chi nhánh Nam Định: 300.000.000.000 đồng, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á Chi nhánh Bắc Ninh: 200.000.000.000 đồng).

16 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	8.623.977.426	14.455.632.263
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.158.387.776	6.562.673.141
- Thuế thu nhập cá nhân	128.751.833	1.870.629.198
- Các loại thuế khác	0	61.632.914
Cộng	11.911.117.035	22.950.567.516
17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí Trạm Tân Đề, Mỹ Lộc	43.542.706.706	35.784.306.096
- Trích trước giá vốn - Dự án Vân Canh LK 22	4.628.270.545	4.751.588.068
- Trích trước giá vốn - Dự án Vân Canh LK 26	617.938.547	366.129.847
- Trích trước giá vốn - Dự án Đơn vị ở 3	406.697.661	9.031.299.392
- Trích trước CP quản lý dự án BT 39	735.575.184	8.129.770.412
- Chi phí phải trả	15.037.625.135	2.819.186.392
Cộng	64.968.813.778	60.882.280.207

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	816.634.622	1.227.996.328
- Bảo hiểm xã hội	207.526.346	227.739.756
- Bảo hiểm y tế	32.064.177	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	14.089.095	15.238.110
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	300.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	229.170.301.860	200.880.236.956
Cộng	230.240.616.100	202.651.211.150

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.

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a Vay dài hạn	2.069.635.995.930	1.909.184.454.922
- Vay ngân hàng	1.849.075.695.930	1.642.209.154.922
+ Ngân hàng ĐT và PT VN - CN Nam Định	979.205.602.224	752.522.853.772
+ 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 I	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 Kỹ thương VN - CN Nam Định	2.267.444.447	2.040.888.891
+ NH TMCP Kỹ thương VN - PGD Xuân La	111.057.220	92.729.220
+ NH TMCP Kỹ thương VN Linh Đàm	0	133.330.000
+ Ngân hàng NN & PTNT Thái Bình	160.437.593.400	204.792.593.400
+ Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Bắc Ninh	53.400.000.000	54.000.000.000
+ Ngân hàng TMCP Hàng hải - CN Nam Định	52.818.019.000	52.818.019.000
+ NH TMCP An Bình - CN Hà Nội	114.800.000	203.000.000

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

- Vay đối tượng khác	61.050.300.000	91.970.300.000
- Trái phiếu phát hành	159.510.000.000	175.005.000.000
b Nợ dài hạn	3.445.536.768	4.054.708.565
- Thuê tài chính	3.445.536.768	4.054.708.565
Cộng	2.073.081.532.698	1.913.239.163.487

Trong đó:

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

+ Hợp đồng số 10/2008/HĐTDĐT 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/HĐTDĐT 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/HĐTDTH 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/HĐTDTH ngày 19/11/2008, sửa đổi điều kiện rút vốn vay, điều khoản trả nợ gốc.

+ Hợp đồng số 01/2010/HĐTDTH 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:

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

- + 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%.
- 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.
 - + Khoản vay dài hạn thực hiện dự án “Đầu tư xây dựng tuyến đường bộ mới Phù Lý-Mỹ Lộc theo hình thức hợp đồng BT”: Theo Hợp đồng tín dụng số 02/2010 HĐTD ngày 17/12/2010 ký giữa Ngân hàng ĐT & PTVN - Chi nhánh Nam Định, Ngân hàng TMCP nhà Hà Nội - Sở GD 1 và Công ty CP Tasco, Công ty Cổ phần Xây dựng Tasco (doanh nghiệp dự án): Khoản vay với tổng số tiền gốc tối đa không vượt quá 2.592.000.000.000 đồng (theo tỷ lệ Ngân hàng đầu tư và phát triển VN Chi nhánh Nam Định: 1.944.000.000.000 đồng; Ngân hàng thương mại cổ phần Nhà Hà Nội: 648.000.000.000 đồng). Thời hạn vay phù hợp với tiến độ triển khai của dự án với điều kiện: Thời gian giải ngân tối đa là 48 tháng kể từ ngày giải ngân khoản vay đầu tiên và thời gian cho vay thu nợ đối với mỗi khoản vay tối đa là 18 tháng kể từ ngày giải ngân khoản vay.
- Khoản vay dài hạn Ngân hàng NN & PTNT Thái Bình, Ngân hàng TMCP Hàng hải - CN Nam Định, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Bắc Ninh:

Đây là các khoản vay dài hạn thực hiện dự án “Đầu tư xây dựng công trình cải tạo nâng cấp đường 39B đoạn từ Thị trấn Thanh Nê – Huyện Kiến Xương đến thị trấn Diêm Điền – Huyện Thái Thụy - tỉnh Thái Bình”: Theo Hợp đồng tín dụng số 09/HĐTD ngày 11/11/2010 ký giữa Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam - Chi nhánh Thái Bình, Ngân hàng TMCP hàng hải Việt Nam - Chi nhánh Nam Định, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - Chi nhánh Bắc Ninh và Công ty CP Tasco, Công ty Cổ phần Tasco Nam Thái (doanh nghiệp dự án): Trước ngày kết thúc kỳ hạn rút vốn, các bên cho vay đồng ý cấp cho bên vay mỗi khoản vay có thời hạn vay tối đa 54 tháng (vay trung hạn) bằng đồng Việt Nam với tổng số tiền gốc tối đa không vượt quá 500.000.000.000 đồng (Tỷ lệ Ngân hàng NN & PTNT VN Chi nhánh Thái Bình: 300.000.000.000 đồng, Ngân hàng TMCP hàng hải VN Chi nhánh Nam Định: 100.000.000.000 đồng, Ngân hàng TMCP Đông Nam Á Chi nhánh Bắc Ninh: 100.000.000.000 đồng).

Trái phiếu phát hành: Số lượng 175.005 trái phiếu chuyển đổi mệnh giá 1.000.000 đồng/trái phiếu. Mục đích: Đầu tư vào các Dự án đơn vị ở số 3 và đơn vị ở số 2 - Khu đô thị mới Xuân Phương; Dự án khu nhà ở Báo Nhân dân và Văn phòng Trung ương Đảng và bổ sung vốn lưu động của Công ty.

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

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở

a. hữu

(Phụ lục 04)

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

- Vốn góp của Tập đoàn PT nhà và đô thị - HUD

- Vốn góp của cổ đông khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

45.244.800.000

45.244.800.000

304.731.200.000

304.731.200.000

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

d. Cổ phiếu

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

34.997.600

34.997.600

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

e. Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	59.444.203.048	19.182.697.924
- Quỹ dự phòng tài chính	11.836.910.663	6.610.011.398
Cộng	71.281.113.711	25.792.709.322

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

25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý III-2012	Quý III-2011
- Doanh thu Trạm thu phí	11.310.094.545	10.989.387.273
- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	13.882.306.767	37.251.328.479
- Doanh thu hoạt động xây lắp	194.439.729.001	217.526.983.266
- Doanh thu hoạt động KD bất động sản	18.885.851.802	0
Cộng	238.517.982.115	265.767.699.018
 26 - Các khoản giảm trừ doanh thu	 Quý III-2012	 Quý III-2011
Trong đó:		
- Giảm giá hàng bán	505.027.491	5.839.929.308
- Hàng bán bị trả lại	0	0
Cộng	505.027.491	5.839.929.308
 27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	 Quý III-2012	 Quý III-2011
	238.012.954.624	259.927.769.710

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

28 - Giá vốn hàng bán	Quý III-2012	Quý III-2011
- Giá vốn hoạt động thu phí	2.640.897.572	2.609.072.246
- Giá vốn của hoạt động bán hàng, cung cấp dịch vụ	14.870.915.062	35.204.454.791
- Giá vốn hoạt động xây lắp	182.582.148.745	197.588.577.272
- Giá vốn hoạt động KD bất động sản	19.049.923.561	
Cộng	219.143.884.940	235.402.104.309
 29 - Doanh thu hoạt động tài chính	 Quý III-2012	 Quý III-2011
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.577.792.747	4.796.303.212
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	608.857.378	0
Cộng	2.186.650.125	4.796.303.212
 30 - Chi phí tài chính	 Quý III-2012	 Quý III-2011
- Lãi tiền vay	2.960.725.004	2.078.924.330
- Chi phí tài chính khác	0	669.751.016
Cộng	2.960.725.004	2.748.675.346
 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	77.508.163	2.251.462.951
Cộng	77.508.163	2.251.462.951

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.
2. Thông tin liên quan:

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Các giao dịch mua:	Mối quan hệ	Quý III-2012	Quý III-2011
Công ty Cổ phần bất động sản Thái An	Công ty liên kết	1.216.358.714	13.066.066.512
Công ty Cổ phần ĐT và XD Tiến Phát	Công ty liên kết	1.432.074.530	6.143.496.517
Công ty Cổ phần Tasco 3	Công ty liên kết	6.750.495.178	2.991.932.187
Công ty Cổ phần Tasco Trường Phát	Công ty liên kết	5.234.039.999	7.706.802.125
Cộng		14.632.968.421	29.908.297.341
Các giao dịch bán:	Mối quan hệ	Quý III-2012	Quý III-2011
Công ty Cổ phần bất động sản Thái An	Công ty liên kết		114.755.499.556
Công ty Cổ phần ĐT và XD Tiến Phát	Công ty liên kết		160.576.362
Công ty Cổ phần Tasco Trường Phát	Công ty liên kết		140.242.053
Cộng		0	115.056.317.971
Các khoản phải thu khách hàng:		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần bất động sản Thái An		132.086.800.000	131.486.800.000
Cộng		132.086.800.000	131.486.800.000
Các khoản phải trả người bán:		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần bất động sản Thái An		0	5.160.937.000
Công ty Cổ phần Tasco Trường Phát		5.844.478.371	0
Cộng		5.844.478.371	5.160.937.000
Các khoản phải thu khác:		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần bất động sản Thái An		347.064.800	356.000.000
Công ty Cổ phần ĐT đô thị và XD Trường Giang		540.000.000	540.000.000
Cộng		347.064.800	356.000.000
Trả trước cho người bán:		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty Cổ phần ĐT và XD Tiến Phát		11.674.069.895	20.485.418.417
Công ty Cổ phần Tasco 3		3.805.712.900	0
Công ty Cổ phần Tasco Trường Phát		0	8.913.334.739
Cộng		15.479.782.795	29.398.753.156

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

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

Lập, ngày 14 tháng 11 năm 2012

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lê Thị Ngọc

Cao Văn Hưng

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Phụ lục 01: Tăng giảm TSCĐ hữu hình

TT	Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TS Hữu hình khác	Tổng cộng
A	NGUYỄN GIÁ						
I	Nguyên giá TSCĐ hữu hình	16.407.013.288	23.164.056.165	15.751.892.833	14.292.496.914	201.584.762	69.817.043.962
	Số dư đầu năm	16.407.013.288	23.164.056.165	15.751.892.833	14.292.496.914	201.584.762	69.817.043.962
II	Tăng trong kỳ	0	324.120.332	1.252.098.680	1.558.812.043	0	3.135.031.055
1	Mua trong kỳ	0	324.120.332	0	1.558.812.043	0	1.882.932.375
2	Nhận góp vốn, Mua lại thuê TC	0	0	1.252.098.680	0	0	1.252.098.680
III	Giảm trong kỳ	0	1.629.220.393	1.317.276.613	0	0	2.946.497.006
1	Thanh lý, nhượng bán	0	1.629.220.393	1.317.276.613	0	0	2.946.497.006
IV	Số dư cuối kỳ	16.407.013.288	21.858.956.104	15.686.714.900	15.851.308.957	201.584.762	70.005.578.011
B	GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ						
I	Số dư đầu năm	6.045.439.553	11.013.400.498	5.085.038.460	3.888.537.923	88.924.221	26.121.340.655
II	Tăng trong kỳ	918.084.633	846.182.837	2.883.515.489	1.924.654.908	29.058.534	6.601.496.401
1	Khấu hao trong kỳ	918.084.633	846.182.837	1.782.139.987	1.924.654.908	29.058.534	5.500.120.899
2	Tăng do mua lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	1.101.375.502	0	0	1.101.375.502
III	Giảm trong kỳ	0	1.629.220.393	848.745.495	0	0	2.477.965.888
1	Thanh lý, nhượng bán	0	1.629.220.393	848.745.495	0	0	2.477.965.888
IV	Số dư cuối kỳ	6.963.524.186	10.230.362.942	7.119.808.454	5.813.192.831	117.982.755	30.244.871.168
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
I	Tại ngày đầu năm	10.361.573.735	12.150.655.667	10.666.854.373	10.403.958.991	112.660.541	43.695.703.307
II	Tại ngày cuối kỳ	9.443.489.102	11.628.593.162	8.566.906.446	10.038.116.126	83.602.007	39.760.706.843

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Phu lục 02 : Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính

TT	Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
A	NGUYÊN GIÁ			
I	Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính	4.887.410.389	7.533.168.446	12.420.578.835
	Số dư đầu năm	4.887.410.389	7.533.168.446	12.420.578.835
II	Tăng trong kỳ	0	0	0
1	Thuê tài chính trong năm	0	0	0
2	Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0
3	Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0
4	Tăng khác	0	0	0
III	Giảm trong kỳ	0	1.250.820.680	1.250.820.680
1	Mua lại TS thuê tài chính	0	1.250.820.680	1.250.820.680
2	Giảm khác	0	0	0
IV	Số dư cuối kỳ	4.887.410.389	6.282.347.766	11.169.758.155
B	GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ			
I	Số dư đầu năm	1.734.905.269	2.306.544.741	4.041.450.010
II	Tăng trong kỳ	573.214.137	945.105.316	1.518.319.453
1	Khấu hao trong kỳ	573.214.137	945.105.316	1.518.319.453
2	Tăng khác	0	0	0
III	Giảm trong kỳ	0	1.101.375.502	1.101.375.502
1	Mua lại TS thuê tài chính	0	1.101.375.502	1.101.375.502
2	Giảm khác	0	0	0
IV	Số dư cuối kỳ	2.308.119.406	2.150.274.555	4.458.393.961
	GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ THUÊ TC			
C				
I	Tại ngày đầu năm	3.152.505.120	5.226.623.705	8.379.128.825
II	Tại ngày cuối kỳ	2.579.290.983	4.132.073.211	6.711.364.194

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 HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Phụ lục 03: Tăng giảm TSCĐ vô hình

TT	Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	TS vô hình khác	Tổng cộng
A	NGUYÊN GIÁ				
I	Nguyên giá TSCĐ vô hình	202.570.451	1.154.448.037	123.000.000	1.480.018.488
	Số dư đầu năm	202.570.451	1.154.448.037	123.000.000	1.480.018.488
II	Tăng trong kỳ	0	0	0	0
1	Mua trong kỳ	0	0	0	0
2	Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0	0
3	Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0
4	Tăng khác	0	0	0	0
III	Giảm trong kỳ	0	0	123.000.000	123.000.000
1	Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
2	Giảm khác	0	0	123.000.000	123.000.000
IV	Số dư cuối kỳ	202.570.451	1.154.448.037	0	1.357.018.488
B	GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ				
I	Số dư đầu năm	58.288.153	480.050.460	15.375.000	553.713.613
II	Tăng trong kỳ	24.823.966	121.387.843	0	146.211.809
1	Khấu hao trong kỳ	24.823.966	121.387.843	0	146.211.809
2	Tăng khác	0	0	0	0
III	Giảm trong kỳ	0	0	15.375.000	15.375.000
1	Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
2	Giảm khác	0	0	15.375.000	15.375.000
IV	Số dư cuối kỳ	83.112.119	601.438.303	0	684.550.422
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH				
I	Tại ngày đầu năm	144.282.298	674.397.577	107.625.000	926.304.875
II	Tại ngày cuối kỳ	119.458.332	553.009.734	0	672.468.066

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 HỢP NHẤT 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	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2011	349.976.000.000	72.292.032.987	6.201.950.511	2.579.683.293	34.825.326	29.446.804.304	460.531.296.421
Tăng trong năm	0	0	12.980.747.413	4.030.328.105		87.196.893.105	104.207.968.623
Phân phối lợi nhuận			12.980.747.413	4.030.328.105			17.011.075.518
Lãi						87.196.893.105	87.196.893.105
Giảm trong năm	0	35.000.000	0	0	34.825.326	36.124.415.556	36.194.240.882
Phân phối lợi nhuận						36.124.415.556	36.124.415.556
Giảm khác		35.000.000			34.825.326		69.825.326
Số dư tại ngày 31/12/2011	349.976.000.000	72.257.032.987	19.182.697.924	6.610.011.398	0	80.519.281.853	528.545.024.162
Số dư tại ngày 01/01/2012	349.976.000.000	72.257.032.987	19.182.697.924	6.610.011.398	0	80.519.281.853	528.545.024.162
Tăng trong năm	0	0	40.261.505.124	5.226.899.265		32.059.971.020	77.548.375.409
Phân phối lợi nhuận			40.261.505.124	5.226.899.265			45.488.404.389
Lãi						32.059.971.020	32.059.971.020
Giảm trong năm	0	35.000.000	0	0	0	98.043.280.986	98.078.280.986
Phân phối lợi nhuận						98.043.280.986	98.043.280.986
Giảm khác		35.000.000					35.000.000
Số dư tại ngày 30/9/2012	349.976.000.000	72.222.032.987	59.444.203.048	11.836.910.663	0	14.535.971.887	508.015.118.585