

CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E, CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình thủy, TP. Cần Thơ

Mã số thuế : 1800155452

Tel : 07103.884354 - Fax : 07103.821141

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Quý III năm 2012*

Nơi nhận : .....

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Điện thoại : 07103.884354, Fax : 07103.821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2012

Mẫu số : Q-02d

## DN- KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-QUÝ III NĂM 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.1	62.736.884.156	65.738.246.652	223.776.992.364	198.368.953.068
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		62.736.884.156	65.738.246.652	223.776.992.364	198.368.953.068
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	56.369.505.127	58.116.843.406	195.860.330.801	174.013.697.851
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.367.379.029	7.621.403.246	27.916.661.563	24.355.255.217
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	128.185.454	297.593.041	373.720.977	1.017.371.395
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	1.364.366.477	1.944.609.682	6.393.546.788	8.858.694.626
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.290.630.675	1.896.012.886	6.156.289.145	6.946.332.325
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	621.502.554	582.469.855	2.239.815.420	2.012.353.000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	2.683.381.131	1.841.343.104	7.259.560.536	5.387.554.526
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		1.826.314.321	3.550.573.646	12.397.459.796	9.114.024.460
11. Thu nhập khác	31	VI.7	2.738.057.942	2.901.553.359	11.127.802.273	8.233.720.379
12. Chi phí khác	32	VI.8	171.137.977	401.764.188	342.005.146	981.900.378
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.566.919.965	2.499.789.171	10.785.797.127	7.251.820.001
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận KT trước thuế (50=30+40)	50		4.393.234.286	6.050.362.817	23.183.256.923	16.365.844.461
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.136.896.072	1.591.460.067	5.846.223.798	4.235.477.803
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)	60		3.256.338.214	4.458.902.750	17.337.033.125	12.130.366.658
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	501	686	2.667	1.866

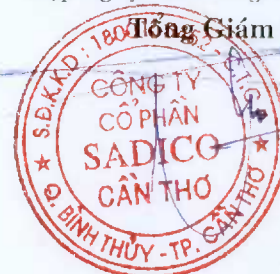
Kế toán trưởng



Dương Thị Quỳnh Giao

Lập ngày 08 tháng 10 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Phú Thọ

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ  
 Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. CT  
 Điện thoại : 07103.884354, Fax : 07103.821141

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ III NĂM 2012**

Mẫu số : Q-01d

## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	Mã số	THUYẾT MINH	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>99.005.864.559</b>	<b>113.591.863.727</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4.186.655.535</b>	<b>6.984.986.030</b>
1. Tiền	111	V.1	4.186.655.535	6.984.986.030
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>38.475.010.533</b>	<b>59.924.628.369</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.3	38.070.007.333	58.292.302.747
2. Trả trước cho người bán	132	V.4	270.898.917	59.355.495
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.5	134.104.283	1.572.970.127
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>55.331.359.610</b>	<b>45.030.913.874</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	55.400.775.110	45.100.329.374
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	(69.415.500)	(69.415.500)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.012.838.881</b>	<b>1.651.335.454</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	92.328.182	67.368.788
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.8	171.768.516	82.971.024
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154		0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	748.742.183	1.500.995.642
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>95.680.091.079</b>	<b>95.381.422.377</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>46.493.539.923</b>	<b>46.726.908.737</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.11	44.559.358.868	46.611.433.937
- Nguyên giá	222		146.632.469.888	148.754.423.184
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(102.073.111.020)	(102.142.989.247)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.12	0	0
- Nguyên giá	228		49.486.032	49.486.032
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(49.486.032)	(49.486.032)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.13	1.934.181.055	115.474.800
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>48.535.019.789</b>	<b>48.535.019.789</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.14	42.291.820.004	42.291.820.004
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.15	6.243.199.785	6.243.199.785
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>651.531.367</b>	<b>119.493.851</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.16	651.531.367	119.493.851
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>194.685.955.638</b>	<b>208.973.286.104</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>86.059.734.004</b>	<b>116.194.097.595</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>71.496.272.771</b>	<b>93.301.371.063</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.17	28.127.566.481	43.709.103.550
2. Phải trả người bán	312	V.18	1.891.777.234	6.682.118.276
3. Người mua trả tiền trước	313	V.19	5.012.870.000	5.000.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.20	1.513.794.164	1.690.684.766
5. Phải trả người lao động	315	V.21	4.194.662.492	7.294.277.450
6. Chi phí phải trả	316	V.22	29.905.745.211	27.438.792.979
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.23	865.672.687	1.015.504.040
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.24	(15.815.498)	470.890.002
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>14.563.461.233</b>	<b>22.892.726.532</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.27	14.270.000.000	22.530.083.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.28	293.461.233	362.643.532
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>108.626.221.634</b>	<b>92.779.188.509</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>108.626.221.634</b>	<b>92.779.188.509</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.30	64.999.970.000	64.999.970.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.30	(50.000.000)	(50.000.000)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	V.30	9.081.974.157	9.081.974.157
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	V.30	4.248.320.716	4.248.320.716
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.30	30.345.956.761	14.498.923.636
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			

1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỘ ĐỒNG THIỂU SỘ</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>194.685.955.638</b>	<b>208.973.286.104</b>
<b>CÁC CHỈ TIỂU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		921.540.701	921.540.701
5. Ngoại tậ các loại	05		413.137	418.418
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Kế toán trưởng



*Dương Thị Quỳnh Giao*

Lập, ngày 08 tháng 10 năm 2012

Trưởng Giám đốc



*Nguyễn Phú Thọ*

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ  
 Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ  
 Điện thoại : 07103.884354, Fax : 07103.821141

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III NĂM 2012**  
 Mẫu số : Q-03d

**DN-BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ -PPTT-QUÝ III NĂM 2012**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		278.399.330.708	246.588.888.363
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2		(194.688.675.040)	(106.378.555.727)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(28.030.689.722)	(18.343.586.077)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(3.689.336.913)	(4.481.981.694)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(5.164.033.161)	(3.085.757.575)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.616.535.449	1.171.046.190
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(21.874.915.341)	(18.042.643.747)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>26.568.215.980</b>	<b>97.427.409.733</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(6.062.222.385)	(34.650.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		230.030.000	90.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(38.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			38.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		302.141.953	984.158.652
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(5.530.050.432)</b>	<b>1.039.508.652</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của đơn vị đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		197.520.820.414	82.661.211.838
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(221.357.316.457)	(175.620.681.453)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(6.709.074.050)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(23.836.496.043)</b>	<b>(99.668.543.665)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.798.330.495)</b>	<b>(1.201.625.280)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>6.984.986.030</b>	<b>15.490.856.101</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			<b>(3.959.066)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>4.186.655.535</b>	<b>14.285.271.755</b>

Kế toán trưởng



Dương Thị Quỳnh Giao

Lập ngày 08 tháng 10 năm 2012

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Phú Thọ

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*Quý III năm 2012*

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1 Hình thức sở hữu vốn : công ty cổ phần
- 2 Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất
- 3 Ngành nghề kinh doanh : sản xuất xi măng, các sản phẩm từ xi măng và vỏ bao đựng xi măng. Kinh doanh vật liệu xây dựng. Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp và uỷ thác. Đầu tư kinh doanh bất động sản.

## II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1 Năm tài chính

Năm tài chính của công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

### 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong chế độ kế toán :

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

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

Ban Giám Đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

### 3 Hình thức sổ kế toán áp dụng :

Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1 Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc

### 2 Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

### 3 Hàng tồn kho

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

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

### 4 Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

### 5 Tài sản cố định

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau :

<u>Loại tài sản cố định :</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	6 - 30
Máy móc và thiết bị	6 - 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	5 - 10
Tài sản vô hình (phần mềm kế toán)	8

## **6 Bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của công ty hay thuê tài chính được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ chi phí mà công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

## **7 Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

## **8 Đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

## **9 Nguồn vốn kinh doanh-quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của công ty bao gồm :

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông
- Thặng dư vốn cổ phần : chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá
- Vốn khác : hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu, tài trợ và đánh giá lại tài sản.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ công ty.

## **10 Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Số liệu thuế sẽ do cơ quan thuế quyết toán. Các khoản sai biệt giữa số thuế theo quyết toán và các khoản dự trù, nếu có, sẽ được công ty điều chỉnh ngay sau khi có kết quả quyết toán thuế.

Công ty nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 25%.

## **11 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.



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

**01 Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt tại quỹ	15.454.789	38.873.352
Tiền gửi ngân hàng	4.171.200.746	6.946.112.678
VND	4.141.880.089	6.905.000.081
Sacombank Cần Thơ	194.613.097	5.816.987.760
Eximbank Cần Thơ	1.430.358	1.521.892
Vietinbank Cần Thơ	3.937.442.994	1.046.454.175
Indovinabank Cần Thơ	8.393.640	40.036.254
USD	29.320.657	41.112.597
Vietinbank Cần Thơ ~ 1.210,35 USD	25.209.267	24.973.397
Indovinabank Cần Thơ ~ 87,83 USD	2.056.232	2.347.940
Sacombank Cần Thơ ~ 98,90 USD	2.055.158	13.791.260
<b>Cộng</b>	<b><u>4.186.655.535</u></b>	<b><u>6.984.986.030</u></b>

**03 Phải thu khách hàng**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty TNHH XM Holcim Việt Nam	14.280.662.000	42.854.953.611
Cty TNHH Thuận lợi	398.568.500	
Cty CP XM Hà Tiên Kiên Giang	1.552.649.940	2.447.283.790
Cty CP XM Hà Tiên	921.275.850	1.209.957.650
Cty CP Khoáng Sản & XM Cần Thơ	923.601.800	1.386.592.550
Cty CP XM Kiên Giang	808.471.400	304.460.200
Cty CP XM Hà Tiên Kiên Giang Becamex	2.004.338.162	82.538.511
Cty CP Đầu Tư & Thương Mại DIC	396.173.700	276.342.000
CN Cty CP XM Thăng Long	10.830.805.150	8.671.763.785
Cty TNHH MTV XM Cần Thơ-Hậu Giang	50.000.000	277.410.650
Cty CP VT XD Minh Hải		583.000.000
Cty XM Nghi Sơn	1.210.000.000	
Cty TNHH XD TM VT Phan Thành	165.000.000	
DNTN Đại Tiến	1.328.680.571	
Cty CP Phát Triển Sài Gòn	1.347.555.660	
Cty TNHH MTV XM Hạ Long	1.654.224.600	
Cty CP Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ	198.000.000	198.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>38.070.007.333</u></b>	<b><u>58.292.302.747</u></b>

**04 Trả trước người bán**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trung Tâm Công Nghệ Phần Mềm Cần Thơ	10.800.000	10.800.000
CN Cty TNHH Kiểm Toán Mỹ tại Cần Thơ	35.000.000	30.000.000
Cty CP Truyền Thông Sự Kiện Phương Âu	3.300.000	3.300.000
Cty TNHH TB VT & DV KT Trường An	32.244.681	
DNTN Hồng Chương	52.000.000	
Cty TNHH Trương Tấn Phát	131.010.000	
Hàng nhập khẩu thanh toán L/C	6.544.236	15.255.495
<b>Cộng</b>	<b><u>270.898.917</u></b>	<b><u>59.355.495</u></b>

**05 Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
CB. CNV (lương)		801.316.706
CB. CNV (BHXH, BHYT, BHTN)	104.061.877	74.056.666
CB. CNV (thuế TNCN)	18.712.300	118.345.599
Cty CP XM Hà Tiên (cổ tức)		395.760.000
Vinalines Cần Thơ	882.642	
Cty CP XM Hà Tiên Kiên Giang (cổ tức)		151.200.000
BHXH 2% để lại		17.343.692
Vũ Mạnh Duy	10.447.464	14.947.464
<b><u>Cộng</u></b>	<b><u>134.104.283</u></b>	<b><u>1.572.970.127</u></b>

**06 Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	42.245.221.856	30.483.880.403
Chi phí SX KD dở dang	3.393.895.906	3.521.334.794
Thành phẩm	9.761.657.348	11.090.714.179
Hàng hoá		4.399.998
<b><u>Cộng</u></b>	<b><u>55.400.775.110</u></b>	<b><u>45.100.329.374</u></b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
* Giá trị dự phòng giảm giá thành phẩm :	<b><u>(69.415.500)</u></b>	<b><u>(69.415.500)</u></b>

**07 Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bảo hiểm hàng hóa (0056)		36.363.636
Bảo hiểm tài sản (0057)		31.005.152
Bảo hiểm hàng hóa (0059)	50.200.000	
Bảo hiểm tài sản (0060)	42.128.182	
<b><u>Cộng</u></b>	<b><u>92.328.182</u></b>	<b><u>67.368.788</u></b>

**08 Các khoản thuế phải thu**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT hàng nhập khẩu chưa khấu trừ	171.768.516	82.971.024
<b><u>Cộng</u></b>	<b><u>171.768.516</u></b>	<b><u>82.971.024</u></b>

**09 Tài sản ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	576.519.143	458.728.214
Huỳnh Ngọc Tăng	30.000.000	20.000.000
Ngô Văn Ut Việt	47.000.000	47.000.000
Nguyễn Thị Kim Hiệp	45.000.000	88.950.000
Trần Nguyệt Thủy	30.000.000	30.000.000
Nguyễn Thanh Triết	163.100.000	11.000.000
Hồ Ngọc Hải	29.439.415	920.779
Nguyễn Hoàng Yến	160.900.000	162.900.000
Huỳnh Thu Hà	10.000.000	10.000.000
Nguyễn Lam Nguyên	12.000.000	18.000.000
Nguyễn Hữu Lộc	12.000.000	18.000.000
Phan Thị Diệu		5.877.707
Nguyễn Văn Hùng	3.490.472	7.990.472
Đỗ Văn Danh	13.589.256	18.089.256
Phan Tàu Nguyên Thủy		
Đặng Thanh Tuyên	20.000.000	20.000.000

Ký quỹ	172.223.040	1.042.267.428
Vietinbank Cần Thơ		217.028
Indovinan Cần Thơ		224.661.222
Sacombank Cần Thơ ~ 8.243,00 USD	172.223.040	56.777.128
Sacombank Cần Thơ		760.612.050
<b>Cộng</b>	<b>748.742.183</b>	<b>1.500.995.642</b>

### 11 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư 01/01/2012	29.472.942.093	116.133.247.245	2.469.756.951	678.476.895	148.754.423.184
- Mua trong năm		4.128.041.330			4.128.041.330
- Thanh lý, nhượng bán		6.249.994.626			6.249.994.626
<b>Số dư 30/09/2012</b>	<b>29.472.942.093</b>	<b>114.011.293.949</b>	<b>2.469.756.951</b>	<b>678.476.895</b>	<b>146.632.469.888</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					0
Số dư 01/01/2012	17.047.834.065	83.286.848.468	1.419.360.410	388.946.304	102.142.989.247
- Khấu hao trong năm	1.015.134.435	4.851.196.529	129.647.484	65.955.563	6.061.934.011
- Thanh lý, nhượng bán		6.131.812.238			6.131.812.238
<b>Số dư 30/09/2012</b>	<b>18.062.968.500</b>	<b>82.006.232.759</b>	<b>1.549.007.894</b>	<b>454.901.867</b>	<b>102.073.111.020</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2012	12.425.108.028	32.846.398.777	1.050.396.541	289.530.591	46.611.433.937
- Tại ngày 30/09/2012	<b>11.409.973.593</b>	<b>32.005.061.190</b>	<b>920.749.057</b>	<b>223.575.028</b>	<b>44.559.358.868</b>

### 12 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư 01/01/2012				49.486.032	49.486.032
<b>Số dư 30/09/2012</b>				<b>49.486.032</b>	<b>49.486.032</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư 01/01/2012				49.486.032	49.486.032
- Khấu hao trong năm					0
<b>Số dư 30/09/2012</b>				<b>49.486.032</b>	<b>49.486.032</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2012				0	0
- Tại ngày 30/09/2012				<b>0</b>	<b>0</b>

### 13 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cải tạo máy dệt	1.824.348.892	
Tạo hạt số 4	3.440.000	
Sửa chữa nhà vệ sinh nam, nữ, PXSX	106.392.163	
Cụm in tạo ống 1		111.174.800
Hệ thống trộn liệu máy tráng màng		4.300.000
<b>Cộng</b>	<b>1.934.181.055</b>	<b>115.474.800</b>

**14 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cty Cổ Phần XM Tây Đô</b>		
- Số lượng cổ phiếu	3.661.150	3.661.150
- Giá trị theo mệnh giá	36.611.500.000	36.611.500.000
- Giá trị đánh giá lại khi cổ phần hóa	42.291.820.004	42.291.820.004
- Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu	48.17%	48.17%
- Mệnh giá cổ phần	10.000	10.000

**15 Đầu tư dài hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cty Cổ Phần XM Hà Tiên</b>		
- Số lượng cổ phiếu	26.384	26.384
- Giá trị theo mệnh giá	2.638.400.000	2.638.400.000
- Giá trị đánh giá lại khi cổ phần hóa	2.682.621.200	2.682.621.200
- Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu	7.75%	7.75%
- Mệnh giá cổ phần	100.000	100.000

**Cty Cổ Phần XM Hà Tiên Kiên Giang**

- Số lượng cổ phiếu	14.000	14.000
- Giá trị theo mệnh giá	1.400.000.000	1.400.000.000
- Giá trị đánh giá lại khi cổ phần hóa	1.550.893.958	1.550.893.958
- Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu	3.05%	3.05%
- Mệnh giá cổ phần	100.000	100.000

**Cty Cổ Phần Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ**

- Số lượng cổ phiếu	20.000	20.000
- Giá trị theo mệnh giá	2.000.000.000	2.000.000.000
- Giá trị đánh giá lại khi cổ phần hóa	2.009.684.627	2.009.684.627
- Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu	11.23%	11.23%
- Mệnh giá cổ phần	100.000	100.000

**16 Chi phí trả trước dài hạn :**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
VFD055E43A (0041)		15.570.000
Biển tần (0043)		18.161.500
Biển tần (0044)		18.161.500
Trục kim xôm lỗ (0045)		8.100.000
Bộ điều khiển động cơ 1 chiều (0046)		11.800.000
Thảm BTN đường nội bộ (0047)	3.664.419	36.644.190
CPU - Loan - PKT (0048)	2.139.994	
CPU - Hiệp - PTC (0049)	2.496.661	
Thảm BTN đường vào nhà máy	643.230.293	
Khác		11.056.661
<b><u>Công</u></b>	<b><u>651.531.367</u></b>	<b><u>119.493.851</u></b>

**17 Vay và nợ ngắn hạn :**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
VND	19.707.095.588	35.888.788.355
Sacombank Cần Thơ		11.160.311.455
Indovina bank Cần Thơ	1.618.650.000	4.959.387.400
Vietinbank Cần Thơ	18.088.445.588	19.769.089.500

USD	8.420.470.893	7.820.315.195
Indovinan Cần Thơ		7.820.315.195
Sacombank Cần Thơ ~ 403.496,50 USD	8.420.470.893	
	<b>28.127.566.481</b>	<b>43.709.103.550</b>

#### 18 Phải trả khách hàng

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
CN Cty XNK Thủy Sản Miền Trung	808.373.120	4.395.216.980
Vinalines Cần Thơ		20.986.095
Cty CP SX TM DV Đức Quân	10.065.000	151.569.000
Cty CP Nhựa Bao Bì Ngân Hạnh	698.028.840	1.583.052.180
Cty TNHH Í TV Hồng Phát	211.810.274	300.850.821
DNTN SX TM DV Dây Đông Nam		43.243.200
Cty TNHH Thuận Lợi	163.500.000	187.200.000
<b>Cộng</b>	<b>1.891.777.234</b>	<b>6.682.118.276</b>

#### 19 Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty CP Hoàng Lan	12.870.000	
Cty CP XM Tây Đô	5.000.000.000	5.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>5.012.870.000</b>	<b>5.000.000.000</b>

#### 20 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	171.768.516	82.971.024
Thuế GTGT nội địa	179.217.276	1.088.801.908
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.136.896.072	454.705.435
Thuế thu nhập cá nhân	25.912.300	64.206.399
<b>Cộng</b>	<b>1.513.794.164</b>	<b>1.690.684.766</b>

#### 21 Phải trả người lao động

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Là tiền lương, tiền ăn ca chưa chi cho người lao động	<b>4.194.662.492</b>	<b>7.294.277.450</b>

#### 22 Chi phí phải trả

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Lãi vay phải trả cho Công ty Mua Bán Nợ	29.905.745.211	27.269.284.503
Lãi vay phải trả cho Sacombank Cần Thơ		60.068.519
Lãi vay phải trả cho Vietinbank Cần Thơ		109.439.957
<b>Cộng</b>	<b>29.905.745.211</b>	<b>27.438.792.979</b>

#### 23 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	112.937.477	131.755.589
Bảo hiểm xã hội		44.156
Bảo hiểm xã hội để lại	65.358.569	
CB.CNV thuế TNCN		55.735.514
Cổ tức năm 2008 phải trả	1.950.000	3.075.000
Cổ tức năm 2009 phải trả	1.950.000	3.081.000
Cổ tức năm 2010 phải trả	8.450.000	19.175.000
Cổ tức năm 2011 phải trả	1.950.000	24.375.000
Cty CP Bao Bì PP Cần Thơ	673.076.641	778.262.781
<b>Cộng</b>	<b>865.672.687</b>	<b>1.015.504.040</b>

24 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	<u>Số cuối quý</u> <b>(15.815.498)</b>	<u>Số đầu năm</u> <b>470.890.002</b>
27 Vay và nợ dài hạn		
Cty Mua Bán nợ (DATC)	<u>Số cuối quý</u> 14.000.000.000	<u>Số đầu năm</u> 22.260.083.000
Ngân hàng Nhà Nước VN-CN Cần Thơ	270.000.000	270.000.000
<u>Công</u>	<u>14.270.000.000</u>	<u>22.530.083.000</u>
28 Dự phòng trợ cấp mất việc làm :	<u>Số cuối quý</u> <b>293.461.233</b>	<u>Số đầu năm</u> <b>362.643.532</b>

30 Vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỉ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Thặng dư vốn cổ phần
1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	64.999.970.000	7.215.274.999	3.448.306.791	130.622.263	18.694.350.434	(50.000.000)
Tăng trong năm		1.866.699.158	800.013.925	87.292.240	26.667.130.826	
Giảm trong năm				(217.914.503)	(30.862.557.624)	
Số dư cuối năm trước	64.999.970.000	9.081.974.157	4.248.320.716	0	14.498.923.636	(50.000.000)
Số dư đầu năm	64.999.970.000	9.081.974.157	4.248.320.716	0	14.498.923.636	(50.000.000)
Tăng trong năm					17.337.033.125	
Giảm trong năm					(1.490.000.000)	
Số dư cuối quý	64.999.970.000	9.081.974.157	4.248.320.716	0	30.345.956.761	(50.000.000)

Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	<u>Số cuối quý</u> 6.499.997	<u>Số đầu năm</u> 6.499.997
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn		
+ Cổ phiếu thường	6.499.997	6.499.997
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường	6.499.997	6.499.997
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Quý III /2012</u>	<u>Quý III /2011</u>
Doanh thu bán thành phẩm	62.736.884.156	65.738.246.652
<u>Công</u>	<u>62.736.884.156</u>	<u>65.738.246.652</u>
2 Giá vốn hàng bán	<u>Quý III /2012</u>	<u>Quý III /2011</u>
Giá vốn của thành phẩm đã bán	56.369.505.127	58.116.843.406
<u>Công</u>	<u>56.369.505.127</u>	<u>58.116.843.406</u>

	<u>Quý III /2012</u>	<u>Quý III /2011</u>
<b>3 Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.997.694	276.805.519
Cổ tức, lợi nhuận được chia	84.000.000	
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	35.187.760	20.787.522
<b>Công</b>	<b><u>128.185.454</u></b>	<b><u>297.593.041</u></b>
<b>4 Chi phí tài chính</b>		
Lãi tiền vay	1.290.630.675	1.896.012.886
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	73.735.802	48.596.796
Khác		
<b>Công</b>	<b><u>1.364.366.477</u></b>	<b><u>1.944.609.682</u></b>
<b>5 Chi phí bán hàng</b>	<b><u>621.502.554</u></b>	<b><u>582.469.855</u></b>
<b>6 Chi phí quản lý DN</b>	<b><u>2.683.381.131</u></b>	<b><u>1.841.343.104</u></b>
<b>7 Thu nhập khác</b>		
Thanh lý TSCĐ	181.818.182	
Tiền thu từ bán phế liệu, hạt tái chế	2.514.166.860	2.493.054.011
Khác	42.072.900	408.499.348
<b>Công</b>	<b><u>2.738.057.942</u></b>	<b><u>2.901.553.359</u></b>
<b>8 Chi phí khác</b>		
GTCL của TSCĐ thanh lý	106.622.048	
Khác	64.515.929	401.764.188
<b>Công</b>	<b><u>171.137.977</u></b>	<b><u>401.764.188</u></b>
<b>9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4.393.234.286	6.050.362.817
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xác định thu nhập chịu thuế TNDN	154.350.000	315.477.451
* Các khoản điều chỉnh tăng	238.350.000	315.477.451
* Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức được chia)	84.000.000	0
Tổng thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế	4.547.584.286	6.365.840.268
Thuế suất thuế TNDN	25%	25%
Thuế TNDN ước tính phải nộp	1.136.896.072	1.591.460.067
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập năm nay		
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b><u>1.136.896.072</u></b>	<b><u>1.591.460.067</u></b>
<b>10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân	6.499.997	6.499.997
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông đầu năm	6.499.997	6.499.997
+ Số lượng cổ phiếu tăng bình quân trong năm	0	0
* Số lượng cổ phiếu phổ thông tăng		
* Số ngày tăng cổ phiếu phổ thông		
+ Số lượng cổ phiếu giảm bình quân trong năm	0	0
* Số lượng cổ phiếu phổ thông giảm		
* Số ngày giảm cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3.256.338.215	4.458.902.750
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<b>501</b>	<b>686</b>

**11 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

	<u>Quý III /2012</u>	<u>Quý III /2011</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	43.763.981.453	50.165.386.836
Chi phí nhân công	8.541.032.492	6.800.781.716
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.023.172.137	2.204.596.459
Chi phí dịch vụ mua ngoài, bằng tiền khác	4.734.756.604	3.834.744.351
<b>Cộng</b>	<b><u>59.062.942.686</u></b>	<b><u>63.005.509.362</u></b>

**VII- THÔNG TIN KHÁC**

**1. Các bên liên quan :**

<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>
Công ty Mua Bán Nợ & TSTĐ của DN	Cổ đông sáng lập sở hữu 48,45% vốn điều lệ.
Công ty CP XM Tây Đô	Cổ đông sáng lập sở hữu 20% vốn điều lệ, đồng thời cũng là Cty liên kết do tỉ lệ SADICO vốn góp vào Cty này là 48,17%.
Công ty CP XM Hà Tiên	SADICO vốn góp vào Cty CP XM Hà Tiên tỉ lệ 7,75%.
Công ty CP XM Hà Tiên Kiên Giang	SADICO vốn góp vào Cty CP XM Hà Tiên Kiên Giang tỉ lệ 3,05%.
Công ty CP Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ	SADICO vốn góp vào Cty CP Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ tỉ lệ

**2. Công nợ với các bên liên quan tại ngày 30/09/2012 :**

	<b>Nợ phải thu</b>	<b>Nợ phải trả</b>
Công ty Mua Bán Nợ & TSTĐ của DN		<b>43.905.745.211</b>
+ Nợ gốc :		14.000.000.000
+ Nợ lãi :		29.905.745.211
Công ty CP XM Tây Đô (ứng trước tiền mua hàng)	<b>(5.000.000.000)</b>	
Công ty CP XM Hà Tiên-Kiên Giang	1.552.649.940	
Công ty CP XM Hà Tiên	921.275.850	
Công ty CP Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ	198.000.000	
<b>Cộng</b>	<b><u>2.671.925.790</u></b>	

**3. Thuyết minh lợi nhuận quý III năm 2012 thấp hơn quý III năm 2011 là do :**

- Doanh thu quý III/ 2012 giảm 5 % so với cùng kỳ năm 2011 nhưng giá vốn hàng bán chỉ giảm 3% do sản lượng sản xuất thấp và chi phí đầu vào tăng, trong khi giá bán không tăng tương ứng vì thị trường tiêu thụ chậm và cạnh tranh. Ngoài ra, trong quý Công Ty còn chi hỗ trợ, tài trợ công tác xã hội hơn 200 triệu đồng; nộp tiền thuê đất 360 triệu đồng.

Kế toán trưởng



*Dương Thị Quỳnh Giao*

Cần Thơ, ngày 08 tháng 10 năm 2012

Tổng Giám đốc



*Nguyễn Phú Thọ*