

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

MẪU SỐ B 01-DN
 Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		85,901,854,608	78,706,189,992
I- TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		3,253,037,474	5,361,603,745
1- Tiền	111	V.01	3,253,037,474	5,361,603,745
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	-	-
III- CÁC KHOẢN PHẢI THU	130		49,062,052,436	44,396,953,704
1- Phải thu của khách hàng	131		39,442,535,854	32,951,371,680
2- Trả trước cho người bán	132		9,716,987,781	11,497,407,781
5- Các khoản phải thu khác	135	V.03	550,294,916	595,940,358
6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(647,766,115)	(647,766,115)
IV- HÀNG TỒN KHO	140		29,044,915,172	26,486,806,948
1- Hàng tồn kho	141	V.04	29,044,915,172	26,486,806,948
V- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		4,541,849,526	2,460,825,595
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,552,918,373	365,677,399
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		836,864,852	231,390,758
3- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4- Tài sản ngắn hạn khác	158		2,152,066,301	1,863,757,438
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		60,961,159,344	53,400,416,152
I- CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
II- TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		51,553,731,021	48,135,401,768
1- Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	45,209,584,539	39,136,789,305
- Nguyên giá	222		69,265,746,495	62,020,416,268
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24,056,161,956)	(22,883,626,963)
4- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	6,344,146,482	8,998,612,463
III- BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
IV- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		6,166,500,000	2,151,500,000
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh			6,015,000,000	2,000,000,000
3- Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	151,500,000	151,500,000
V- TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		3,240,928,323	3,113,514,384
1- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3,240,928,323	3,113,514,384
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		146,863,013,952	132,106,606,144

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		89,035,845,230	72,966,151,143
I- NỢ NGẮN HẠN	310		79,130,845,230	67,238,801,143
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	41,902,840,576	36,372,021,028
2- Phải trả người bán	312		30,737,135,037	24,548,967,399
3- Người mua trả tiền trước	313		4,122,518,617	4,192,319,750
4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,617,904,127	1,573,627,746
5- Phải trả người lao động	315		46,539,533	11,544,657
6- Chi phí phải trả	316	V.17		-
9- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	535,287,685	432,642,695
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			-
11- Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		168,619,655	107,677,868
II- NỢ DÀI HẠN	330		9,905,000,000	5,727,350,000
1- Phải trả dài hạn người bán	331			-
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		-
3- Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4- Vay và nợ dài hạn	334	V.20	9,910,000,000	5,727,350,000
5- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		(5,000,000)	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		57,827,168,722	59,140,455,001
I- VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	57,827,168,722	59,140,455,001
1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50,000,000,000	50,000,000,000
2- Thặng dư vốn cổ phần	412		7,408,000,000	7,408,000,000
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		453,264,365	453,264,365
8- Quỹ dự phòng tài chính	418		673,306,541	673,306,541
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(707,402,184)	605,884,095
11- Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II- NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		146,863,013,952	132,106,606,144

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 03 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2013

MẪU SỐ: B 02-DN
Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I - Năm 2013	Quý I - Năm 2012
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.24	29,678,581,562	23,599,699,274
2. Các khoản giảm trừ	03			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10		29,678,581,562	23,599,699,274
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	28,078,376,255	20,377,031,721
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1,600,205,307	3,222,667,553
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4,770,915	13,913,392
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	1,692,056,661	1,311,007,930
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		1,692,056,661	1,311,007,930
8. Chi phí bán hàng	24		610,603,619	363,455,003
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,224,050,789	1,079,909,415
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1,921,734,847)	482,208,597
11. Thu nhập khác	31		1,070,100,568	
12. Chi phí khác	32		119,652,000	105,600,000
13. Lợi nhuận khác	40		950,448,568	(105,600,000)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VI.28	(971,286,279)	376,608,597
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51			47,076,075
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(971,286,279)	329,532,522
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 03 năm 2013
TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Phương pháp trực tiếp)
QUÝ I NĂM 2013

MÃ SỐ: B 03-DN
Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã số	Quý I - Năm 2013	Quý I - Năm 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	24,276,882,252	32,715,051,957
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(23,437,829,882)	(21,860,252,909)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(2,518,569,661)	(2,957,858,893)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(1,693,262,674)	(1,311,007,930)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05		
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	398,592,016	256,031,402
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(3,097,497,870)	(2,960,797,045)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(6,071,685,819)	3,881,166,582
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	(5,750,350,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(5,750,350,000)	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
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	31,905,292,148	17,779,856,800
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(22,191,822,600)	(25,168,838,100)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	9,713,469,548	(7,388,981,300)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(2,108,566,271)	(3,507,814,718)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	5,361,603,745	7,241,665,764
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	3,253,037,474	3,733,851,046

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 03 năm 2013
TỔNG GIÁM ĐỐC

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3600692809 đăng ký lần đầu ngày 03 tháng 08 năm 2004 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 13 tháng 10 năm 2010. Vốn điều lệ của Công ty hiện nay là 50 tỷ đồng, được chia thành 5 triệu cổ phần bằng nhau, mệnh giá cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2013 là 127 người.

Công ty đã niêm yết toàn bộ số cổ phần trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là DID.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- San lấp mặt bằng;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, cấp thoát nước;
- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm khác từ xi măng, vữa;
- Mua bán vật liệu xây dựng, thiết bị cấp nước trong nhà, thiết bị nhiệt và phụ tùng thay thế, thiết bị, dụng cụ hệ thống điện, thiết bị điều hòa nhiệt độ, thiết bị vệ sinh, kết cấu thép, sắt thép xây dựng, ống kim loại, tôn và thép lá, dây kim loại, khung nhôm, khung đồng, gỗ (từ nguồn hợp pháp), kim khí, máy móc thiết bị xây dựng;
- Kinh doanh nhà;
- Môi giới, đấu giá bất động sản;
- Đầu tư xây dựng khu đô thị, khu công nghiệp;
- Mua bán, cho thuê, sửa chữa xe chuyên dùng, máy móc thiết bị ngành xây dựng.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỲ KẾ TOÁN

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán tại Việt Nam.

Các Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

III. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này.

Báo cáo tài chính được lập theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính, hướng dẫn sửa đổi bổ sung Chế độ Kế toán doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng từ ngày 15 tháng 02 năm 2010. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Công ty đã thực hiện phân loại một số chỉ tiêu phù hợp theo hướng dẫn sửa đổi, bổ sung của Bộ Tài chính.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm khấu hao</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25
Máy móc thiết bị	6 - 10
Phương tiện vận tải	10 - 14
Thiết bị, dụng cụ quản lý	6 - 10
Tài sản cố định khác	6 - 10

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm công cụ, dụng cụ, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định và các cấu kiện cơ khí dùng trong thi công có giá trị lớn và phát huy tác dụng trong thời gian dài.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Hợp đồng xây dựng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng, cụ thể:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán được tính bằng tỷ lệ phần trăm giữa chi phí phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoài trừ

trường hợp chi phí này không tương đương với phần khối lượng xây lắp đã hoàn thành. Khoản chi phí này có thể bao gồm các chi phí phụ thêm, các khoản bồi thường và chi thường thực hiện hợp đồng theo thỏa thuận với khách hàng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Hợp đồng xây dựng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu bao gồm lãi tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn và lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế

Công ty hạch toán thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.

Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến là công ty mới thành lập tại Khu Công nghiệp Nhơn Trạch 2. Theo khoản 13 mục b điều 36 của Nghị định 152/2004/NĐ-CP ngày 06/08/2004 của Chính phủ sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp, Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 3 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế (từ năm 2006) và giảm 50% số thuế phải nộp trong 7 năm (từ năm 2009) tiếp theo.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty 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 thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Kết quả hoạt động kinh doanh.

1. Tiền

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Tiền mặt	2,174,105,174	2,020,032,601
Tiền gửi ngân hàng	1,078,932,300	3,341,571,144
- Ngân hàng No & PTNT Nhơn Trạch	7,424,077	599,015,699
- Ngân hàng Vietcombank Nhơn Trạch	526,885,336	602,873,494
- Ngân hàng Đầu tư Phát triển Đồng Đồng Nai	238,269,757	1,995,750,313
- Ngân hàng ACB CN Long Thành	303,175,510	140,754,018
- Ngân hàng Sài Gòn Hà Nội - Vũng Tàu	3,177,620	3,177,620
Các khoản tương đương tiền		
Tổng cộng	3,253,037,474	5,361,603,745

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Đầu tư ngắn hạn khác		
- Gửi tiết kiệm kỳ hạn 6 tháng Ngân hàng No & PTNT Nhơn Trạch		
- Gửi tiết kiệm kỳ hạn 6 tháng Ngân hàng Vietcombank Nhơn Trạch		
Tổng cộng		

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Phải thu của khách hàng	39,442,535,854	32,951,371,680
Trả trước cho người bán	9,716,987,781	11,497,407,781
Các khoản phải thu khác	550,294,916	595,940,358
Dự phòng phải thu khó đòi	(647,766,115)	(647,766,115)
Tổng cộng	49,062,052,436	44,396,953,704

4. Hàng tồn kho

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Nguyên vật liệu	20,364,225,876	17,313,043,360
Công cụ, dụng cụ	152,656,505	126,129,481
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0	0
Thành phẩm	8,502,676,456	9,032,163,972
Hàng hóa	25,356,335	15,470,135
Tổng cộng	29,044,915,172	26,486,806,948

8. Tài sản cố định hữu hình (TSCĐHH)

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị DC quản lý VND	Tài sản khác VND	Tổng cộng VND
I. Nguyên giá TSCĐHH						
1. Số dư tại 01/01/2013	11,104,620,550	10,302,933,745	39,013,915,243	87,369,890	1,511,576,840	62,020,416,268
2. Số tăng trong kỳ		3,580,234,600	3,712,813,227		30,000,000	7,323,047,827
3. Số giảm trong kỳ					77,717,600	77,717,600
4. Số dư tại 31/03/2013	11,104,620,550	13,883,168,345	42,726,728,470	87,369,890	1,463,859,240	69,265,746,495
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư tại 01/01/2013	3,283,768,889	6,149,978,819	12,836,236,153	59,192,390	554,450,712	22,883,626,963
2. Khấu hao trong kỳ	169,371,123	291,663,932	709,375,077	2,486,250	40,487,739	1,213,384,121
3. Số giảm trong kỳ					40,849,128	40,849,128
4. Số dư tại 31/03/2013	3,453,140,012	6,441,642,751	13,545,611,230	61,678,640	594,938,451	24,056,161,956
III. Giá trị còn lại						
1. Tại ngày 01/01/2013	7,820,851,661	4,152,954,926	26,177,679,090	28,177,500	957,126,128	39,136,789,305
2. Số dư tại 31/03/2013	7,651,480,538	7,441,525,594	29,181,117,240	25,691,250	868,920,789	45,209,584,539

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Tổng chi phí XD CB dở dang	6,344,146,482	8,998,612,463
<i>Trong đó:</i>		
- Mua sắm TSCĐ		2,908,255,909
- Hạ tầng kỹ thuật khu nhà tập thể DIC ĐT	1,472,305,131	1,472,305,131
- Dự án KDT mới Long Tân	4,871,841,351	4,571,841,351
- Trạm trộn bê tông Phú Mỹ		46,210,072

14. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Công cụ, dụng cụ phân bổ	1,600,281,359	1,381,490,378
Sửa chữa TSCĐ	1,339,916,232	1,387,084,306
Thiết kế trang web	9,543,090	13,180,590
Tư vấn giao dịch chứng khoán	21,000,000	24,000,000
Giá trị thương hiệu DIC	175,000,000	200,000,000
Dịch vụ niêm yết chứng khoán	54,040,800	61,410,000
Nhà để xe	13,398,419	16,078,103
Sửa chữa sân bãi trạm trộm	27,748,423	30,271,007
Tổng cộng	3,240,928,323	3,113,514,384

15. Vay và nợ ngắn hạn

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Nhơn Trạch	4,915,328,398	3,944,529,300
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	13,966,346,226	14,866,492,020
- Ngân hàng Vietcombank Nhơn Trạch	23,021,165,952	17,560,999,708
Tổng cộng	41,902,840,576	36,372,021,028

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Bảo hiểm xã hội	76,680,802	
Bảo hiểm y tế	62,485,830	44,189,547
Các khoản phải trả, phải nộp khác	366,070,000	366,570,000
Bảo hiểm thất nghiệp	30,051,053	21,883,148
Tổng cộng	535,287,685	432,642,695

20. Vay và nợ dài hạn

	31/03/2013 VND	01/01/2013 VND
Vay NH Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Nhơn Trạch	2,760,000,000	2,360,000,000
Vay NH TMCP Đầu tư & Phát triển VN - CN Đồng Nai	7,150,000,000	3,367,350,000
Tổng cộng	9,910,000,000	5,727,350,000

22 Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu quý trước	50,000,000,000	7,408,000,000	453,264,365	673,306,541	1,810,904,026	60,345,474,932
Tăng vốn trong năm trước						-
Lãi trong quý trước					(1,103,073,439)	(1,103,073,439)
Trích từ lợi nhuận năm trước	-	-		-	(101,946,492)	(101,946,492)
Giảm khác						-
Số dư tại ngày 01/01/2013	50,000,000,000	7,408,000,000	453,264,365	673,306,541	605,884,095	59,140,455,001
Lãi trong quý này					(971,286,279)	(971,286,279)
Chia cổ tức năm 2012						-
Thù lao cho HĐQT 2012						-
Chi hoa hồng bán hàng					(342,000,000)	(342,000,000)
Số dư tại ngày 31/03/2013	50,000,000,000	7,408,000,000	453,264,365	673,306,541	(707,402,184)	57,827,168,722

24. Doanh thu		
Chỉ tiêu	Quý I Năm 2013 VND	Quý I Năm 2012 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	29,678,581,562	23,599,699,274
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	<i>29,272,695,744</i>	<i>20,360,287,066</i>
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	<i>405,885,818</i>	<i>3,239,412,208</i>
<i>Doanh kinh doanh bất động sản</i>		
Tổng cộng	29,678,581,562	23,599,699,274
25. Giá vốn hàng bán		
Chỉ tiêu	Quý I Năm 2013 VND	Quý I Năm 2012 VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	27,748,180,936	18,790,065,723
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	330,195,319	1,586,965,998
Giá vốn của bất động sản		
Tổng cộng	28,078,376,255	20,377,031,721
26. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Quý I Năm 2013 VND	Quý I Năm 2012 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	4,770,915	13,913,392
Tổng cộng	4,770,915	13,913,392
27. Chi phí tài chính		
	Quý I Năm 2013 VND	Quý I Năm 2012 VND
Lãi tiền vay	1,692,056,661	1,311,007,930
Tổng cộng	1,692,056,661	1,311,007,930
28. Thuế thu nhập doanh nghiệp và lợi nhuận		
	Quý I Năm 2013 VND	Quý I Năm 2012 VND
Lợi nhuận trước thuế	(971,286,279)	376,608,597
Trong đó		
<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh chính</i>	<i>(971,286,279)</i>	<i>376,608,597</i>
<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i>		
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	-	
Tổng thu nhập chịu thuế	(971,286,279)	376,608,597
<i>Thuế suất hiện hành</i>	<i>25%</i>	<i>25%</i>
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		94,152,149
<i>Từ hoạt động kinh doanh chính</i>		<i>94,152,149</i>
<i>Từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i>		
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm (*)		47,076,074
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		47,076,075
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(971,286,279)	329,532,522

(*) Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 3 năm kể từ năm kinh doanh có lãi (từ năm 2006) và giảm 50% trong 7 năm (từ năm 2009) tiếp theo.

VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc niên độ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra ngày kết thúc niên độ kế toán.

2. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu Báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn tài chính.

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 03 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC

