

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT

QUÝ 3 NĂM 2008

I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng			
Stt	Nội dung	Số dư đầu kỳ (01/7/2008)	Số dư cuối kỳ (30/9/2008)
I	Tài sản ngắn hạn	1,516,807,530,013	1,352,022,383,493
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	48,293,082,935	46,529,845,419
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	5,059,102,829	4,563,580,646
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	1,192,120,444,072	1,092,084,716,054
4	Hàng tồn kho	240,731,616,928	180,215,609,765
5	Tài sản ngắn hạn khác	30,603,283,249	28,628,631,609
II	Tài sản dài hạn	854,553,750,103	840,946,298,660
1	Các khoản phải thu dài hạn	28,204,956,513	24,780,818,900
2	Tài sản cố định	623,980,419,499	665,607,602,682
	- Tài sản cố định hữu hình	386,735,579,130	384,878,691,378
	- Tài sản cố định vô hình	27,841,104,103	30,983,929,255
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	209,403,736,266	249,744,982,049
3	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	153,572,898,864	97,406,063,198
4	Tài sản dài hạn khác	48,795,475,227	53,151,813,880
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	2,371,361,280,116	2,192,968,682,153
IV	Nợ phải trả	1,963,522,671,899	1,816,957,472,281
1	Nợ ngắn hạn	1,208,337,388,013	1,037,733,054,461
2	Nợ dài hạn	755,185,283,886	779,224,417,820
V	Vốn chủ sở hữu	308,058,985,993	263,676,614,471
1	Vốn chủ sở hữu	301,598,488,901	257,396,530,479
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	320,000,000,000	320,000,000,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	2,849,763,072	2,849,763,072
	- Vốn khác của chủ sở hữu	332,542,070	332,542,070
	- Cổ phiếu quỹ	(18,034,575,392)	(18,051,930,670)
	- Các quỹ	10,961,381,269	11,122,921,035
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(14,510,622,118)	(58,856,765,028)
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	6,460,497,092	6,280,083,992
	- Quỹ khen thưởng phúc lợi	6,460,497,092	6,280,083,992
VI	Lợi ích cổ đông thiểu số	99,779,622,223	112,334,595,402

VII	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	2,371,361,280,116	2,192,968,682,153
-----	---------------------	-------------------	-------------------

II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TT	Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2008	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	106,840,501,848	303,688,595,139
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	187,758,760	367,666,098
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	106,652,743,088	303,320,929,041
4	Giá vốn hàng bán	96,831,468,816	268,166,507,254
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	9,821,274,272	35,154,421,787
6	Doanh thu hoạt động tài chính	659,611,826	1,497,699,299
7	Chi phí tài chính	34,190,498,226	63,065,036,473
8	Chi phí bán hàng	774,083,218	1,403,276,720
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6,911,984,462	22,322,752,446
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(31,395,679,808)	(50,138,944,553)
11	Thu nhập khác	5,592,000,012	11,603,800,397
12	Chi phí khác	8,423,911,068	9,916,919,573
13	Lợi nhuận khác	(2,831,911,056)	1,686,880,824
14	Lợi nhuận hoặc lỗ trong Công ty liên kết	(9,797,091,206)	(7,721,987,016)
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(44,024,682,070)	(56,174,050,745)
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	142,381,389	583,002,645
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(44,167,063,459)	(56,757,053,390)
17.1	Lợi ích của cổ đông thiểu số	(915,769,536)	(2,639,466,526)
17.2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty Mẹ	(43,251,293,923)	(54,117,586,864)
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	0	0
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu	0	0

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 10 năm 2008
TỔNG GIÁM ĐỐC

Đoàn Đức Hồng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(DẠNG ĐẦY ĐỦ - QUÝ 3 NĂM 2008)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2008

Chỉ tiêu tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (ngày 30/09/2008)	Số đầu năm (ngày 01/01/2008)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		1,352,022,383,493	1,323,848,729,908
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		46,529,845,419	84,911,961,168
1. Tiền	111	V.01	46,529,845,419	84,911,961,168
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	4,563,580,646	732,967,812
1. Đầu tư ngắn hạn	121		4,563,580,646	732,967,812
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,092,084,716,054	1,017,980,175,070
1. Phải thu của khách hàng	131		93,468,407,975	123,180,705,393
2. Trả trước cho người bán	132		985,970,169,653	866,023,915,764
3. Phải thu nội bộ	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	12,707,035,238	28,836,450,725
6. Dự phòng phải thu khó đòi	139		(60,896,812)	(60,896,812)
IV. Hàng tồn kho	140		180,215,609,765	180,904,084,136
1. Hàng tồn kho	141	V.04	180,215,609,765	180,904,084,136
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		28,628,631,609	39,319,541,722
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,007,613,003	2,943,447,992
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,612,994,016	12,264,686,186
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	142,603,189	177,654,318
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		23,865,421,401	23,933,753,226
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		840,946,298,660	751,817,017,709
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		24,780,818,900	33,328,661,944
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	24,780,818,900	33,328,661,944
II. Tài sản cố định	220		665,607,602,682	548,242,217,733
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	384,878,691,378	266,582,998,894
- Nguyên giá	222		476,943,218,972	341,444,963,288
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(92,064,527,594)	(74,861,964,394)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	30,983,929,255	27,158,042,606
- Nguyên giá	228		33,045,717,209	28,925,752,409
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,061,787,954)	(1,767,709,803)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	249,744,982,049	254,501,176,233
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		97,406,063,198	148,991,942,656
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	211,463,562
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		70,884,063,198	77,029,550,094
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	26,522,000,000	71,750,929,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		53,151,813,880	21,254,195,376
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	52,376,753,784	19,963,576,574
3. Tài sản dài hạn khác	268		775,060,096	1,290,618,802
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		2,192,968,682,153	2,075,665,747,617

Chỉ tiêu nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (ngày 30/09/2008)	Số đầu năm (ngày 01/01/2008)
A. Nợ phải trả (300=310+320)	300		1,816,957,472,281	1,614,838,382,159
I. Nợ ngắn hạn	310		1,037,733,054,461	851,498,778,956

1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	648,410,323,021	591,913,893,730
2. Phải trả người bán	312		91,384,895,399	115,483,412,643
3. Người mua trả tiền trước	313		91,584,952,660	32,447,844,213
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,601,543,518	5,235,955,430
5. Phải trả người lao động	315		12,005,933,848	14,832,412,836
6. Chi phí phải trả	316	V.17	56,030,190,333	24,331,829,931
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	133,463,700,323	64,211,533,428
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		3,251,515,359	3,041,896,745
II. Nợ dài hạn	330		779,224,417,820	763,339,603,203
1. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		1,357,340,028	12,050,683
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	777,457,697,273	762,941,465,577
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		409,380,519	386,086,943
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)	400		263,676,614,471	366,027,056,962
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	257,396,530,479	362,428,679,642
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		320,000,000,000	320,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		2,849,763,072	2,846,062,470
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		332,542,070	332,542,070
4. Cổ phiếu quỹ	414		(18,051,930,670)	(17,985,778,149)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5,236,168,253	4,825,682,709
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,711,533,160	3,133,297,611
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		175,219,622	100,531,592
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(58,856,765,028)	49,176,341,338
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		6,280,083,992	3,598,377,320
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		6,280,083,992	3,598,377,320
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
C. Lợi ích cổ đông thiểu số			112,334,595,402	94,800,308,496
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		2,192,968,682,153	2,075,665,747,617

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 10 năm 2008

TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Quang Cần

Phan Anh Quang

Đoàn Đức Hồng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(DẠNG ĐẦY ĐỦ - QUÝ 3 NĂM 2008)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2008	Năm 2007	Năm 2008	Năm 2007
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	106,840,501,848	160,008,617,178	303,688,595,139	456,121,014,199
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		187,758,760	18,400,000	367,666,098	168,425,935
3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV	10		106,652,743,088	159,990,217,178	303,320,929,041	455,952,588,264
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	96,831,468,816	136,190,381,424	268,166,507,254	391,154,589,089
5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV	20		9,821,274,272	23,799,835,754	35,154,421,787	64,797,999,175
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	659,611,826	199,871,259	1,497,699,299	5,567,097,829
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	34,190,498,226	6,257,386,965	63,065,036,473	23,332,750,683
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		33,917,561,304	4,780,420,207	62,416,892,494	13,896,135,548
8. Chi phí bán hàng	24		774,083,218	1,701,690,742	1,403,276,720	2,770,491,068
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,911,984,462	7,403,705,080	22,322,752,446	18,901,663,216
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(31,395,679,808)	8,636,924,226	(50,138,944,553)	25,360,192,037
11. Thu nhập khác	31		5,592,000,012	18,776,463,944	11,603,800,397	28,968,761,645
12. Chi phí khác	32		8,423,911,068	13,615,916,077	9,916,919,573	13,681,227,730
13. Lợi nhuận khác	40		(2,831,911,056)	5,160,547,867	1,686,880,824	15,287,533,915
14. Lợi nhuận hoặc lỗ trong Công ty liên kết	41		(9,797,091,206)	2,087,032,392	(7,721,987,016)	5,805,216,997
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(44,024,682,070)	15,884,504,485	(56,174,050,745)	46,452,942,949
16. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	142,381,389	442,696,739	583,002,645	756,745,221
16.1. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(44,167,063,459)	15,441,807,746	(56,757,053,390)	45,696,197,728
17.1. Lợi ích của cổ đông thiểu số	61		(915,769,536)	362,087,291	(2,639,466,526)	346,690,617
17.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ	62		(43,251,293,923)	15,079,720,455	(54,117,586,864)	45,349,507,111

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 10 năm 2008

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Quang Cần

Phan Anh Quang

Đoàn Đức Hồng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 3 NĂM 2008

(Theo phương pháp trực tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			(Từ 01/01/2008 đến 30/09/2008)	(Từ 01/01/2007 đến 31/12/2007) (*)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		559,867,180,838	669,961,127,769
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá dịch vụ	2		(409,409,476,589)	(651,962,260,707)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(32,084,721,472)	(38,049,514,261)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(82,682,051,306)	(27,856,800,473)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(969,117,375)	(1,066,829,096)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		538,471,587,053	347,732,831,387
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(344,430,307,342)	(586,447,718,962)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD	20		228,763,093,807	(287,689,164,343)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(185,726,923,689)	(702,097,235,359)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1,031,269,420	1,300,701,356
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(67,460,712,400)	(6,223,250,199)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		224,823,301	3,029,503,778
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(10,272,682,000)	(235,264,789,118)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		209,340,784	883,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,726,907,126	2,579,704,895
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(258,267,977,458)	(935,792,364,647)
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		10,160,767,136	415,555,301,943
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP đã phát hành	32		(450,000,000)	(17,968,540,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		475,805,319,295	1,357,963,880,863
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(466,443,988,634)	(498,365,418,887)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(28,018,513,672)	(11,271,322,917)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8,946,415,875)	1,245,913,901,002
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(38,451,299,526)	22,432,372,012
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		84,911,961,168	62,512,894,579
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		69,183,777	(33,305,423)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	46,529,845,419	84,911,961,168

(*) Năm 2007 VNECO không lập BCTC hợp nhất theo quý, vì vậy cột năm trước là số liệu của cả năm 2007

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 10 năm 2008

NGƯỜI LẬPKẾ TOÁN TRƯỞNGTỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Quang CầnPhan Anh QuangĐoàn Đức Hồng