

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG
Số 4 Láng Hạ, Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO
TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ I NĂM 2011

- Bảng cân đối kế toán giữa niên độ (B 01a –DN)
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ (B 02a – DN)
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ (B 03a – DN)
- Thuyết minh báo cáo tài chính (B09 – DN)



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		667 064 116 898	1 175 013 458 103
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		170 645 457 793	276 447 897 225
1. Tiền	111	V.01	8 145 457 793	19 447 897 225
2. Các khoản tương đương tiền	112		162 500 000 000	257 000 000 000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	8 200 000 000	8 200 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		8 200 000 000	8 200 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		449 485 640 861	855 889 594 218
1. Phải thu của khách hàng	131		91 613 456 185	78 009 214 132
2. Trả trước cho người bán	132		309 215 039 846	250 553 283 053
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.03	48 657 144 830	527 327 097 033
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		8 267 046 852	5 922 690 080
1. Hàng tồn kho	141	V.04	8 267 046 852	5 922 690 080
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		30 465 971 392	28 553 276 580
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 589 160 657	1 027 850 651
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	23 955 700 335	25 325 015 529
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		4 921 110 400	2 200 410 400
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250)	200		2 910 451 933 885	2 867 101 817 552
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		452 332 750 824	434 225 237 508
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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	452 332 750 824	434 225 237 508
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.08	5 734 968 930	5 639 624 297
1. TSCĐ hữu hình	221		578 959 470	463 071 998
- Nguyên giá	222		972 897 278	785 154 552
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 393 937 808	- 322 082 554
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			




NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	131 359 287	151 902 126
- Nguyên giá	228		237 100 000	237 100 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		- 105 740 713	-85 197 874
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	5 024 650 173	5 024 650 173
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2 449 108 605 093	2 423 137 081 093
1. Đầu tư vào công ty con	251		1 499 050 000 000	1 499 050 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		937 364 233 130	937 364 233 130
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	25 971 524 000	
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-13 277 152 037	-13 277 152 037
V. Tài sản dài hạn khác	260		3 275 609 038	4 099 874 654
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	466 319 598	1 290 585 214
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		2 809 289 440	2 809 289 440
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3 577 516 050 783	4 042 115 275 655
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		377 699 419 180	860 093 521 046
I. Nợ ngắn hạn	310		193 025 975 701	737 583 971 655
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	91 478 740 000	91 478 740 000
2. Phải trả cho người bán	312		8 750 994 708	112 054 450 469
3. Người mua trả tiền trước	313		3 171 730 402	
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	54 120 689 795	89 363 385 319
5. Phải trả người lao động	315		515 732 150	8 949 962
6. Chi phí phải trả	316	V.17	19 709 965 785	16 475 113 992
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.18	14 898 881 034	427 815 090 086
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	321		379 241 827	388 241 827
II. Nợ dài hạn	330		184 673 443 479	122 509 549 391
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		184 673 443 479	122 509 549 391
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		3 199 816 631 603	3 182 021 754 609
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	3 199 816 631 603	3 182 021 754 609


8484
**TY
 AN
 DAN
 ONG
 TP. HT**

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		2 500 000 000 000	2 500 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		425 600 000 000	425 600 000 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		1 286 825 482	1 286 825 482
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		428 941 827	428 941 827
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		272 500 864 294	254 705 987 300
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3 577 516 050 783	4 042 115 275 655
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Nhân

Kế toán trưởng


Hoàng Văn Tuấn

Ngày 25 tháng 04 năm 2011



Tổng Giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Dung

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
Quý I năm 2011

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I năm 2011		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	184.920.209.926	148.553.035.604	184.920.209.926	148.553.035.604
2. Các khoản giảm trừ	02			995.996.366		995.996.366
- Chiết khấu thương mại	04					
- Giảm giá hàng bán	05					
- Hàng bán bị trả lại	06			995.996.366		995.996.366
- Thuế tiêu thụ DB, thuế xuất khẩu phải nộp	07					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		184.920.209.926	147.557.039.238	184.920.209.926	147.557.039.238
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	157.736.759.238	108.595.744.093	157.736.759.238	108.595.744.093
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		27.183.450.688	38.961.295.145	27.183.450.688	38.961.295.145
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.000.351.565	14.404.319.240	7.000.351.565	14.404.319.240
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	5.389.918.682	9.223.870.098	5.389.918.682	9.223.870.098
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		5.165.084.233	5.971.786.765	5.165.084.233	5.971.786.765
8. Chi phí bán hàng	24		1.858.799.049	708.678.436	1.858.799.049	708.678.436
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.060.919.312	1.020.887.179	3.060.919.312	1.020.887.179
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		23.874.165.210	42.412.178.672	23.874.165.210	42.412.178.672
11. Thu nhập khác	31			100.025.640.350		100.025.640.350
12. Chi phí khác	32		110.746.913	66.661.193.246	110.746.913	66.661.193.246
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-110.746.913	33.364.447.104	-110.746.913	33.364.447.104
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		23.763.418.297	75.776.625.776	23.763.418.297	75.776.625.776
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	5.968.541.303	19.129.426.544	5.968.541.303	19.129.426.544
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		17.794.876.994	56.647.199.232	17.794.876.994	56.647.199.232

Người lập biểu

Nguyễn Thanh Nhân

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Ý Nguyệt

Ngày 05 tháng 01 năm 2011
TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Dung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ - theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2011

Đơn vị tính: đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Năm 2010
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		23 763 418 297	658 410 012 415
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		92 398 093	317 440 137
- Các khoản dự phòng	03			13 277 152 037
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			-341 003 683 474
- Chi phí lãi vay	06		5 165 084 233	19 912 706 052
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		29 020 900 623	350 913 627 167
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		406 403 953 357	-509 114 998 144
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-2 344 356 772	-5 336 072 492
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		-509 306 300 430	276 696 431 875
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-1 088 429 196	-31 456 236 336
- Tiền lãi vay đã trả	13		-5 165 084 233	-19 912 706 052
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-41 198 760 273	-65 745 011 096
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		62 163 894 088	808 055 144 315
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		- 93 331 808	-824 159 035 305
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-61 607 514 644	-20 058 856 068
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		-18 223 400 788	-3 376 613 316
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-8 200 000 000
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		-25 971 524 000	-880 400 000 000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			1 800 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			308 739 933 474
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-44 194 924 788	-581 436 679 842
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			957 600 000 000
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		112 348 000 000	372 789 600 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-112 348 000 000	-416 310 860 000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-40 746 410 959
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			873 332 329 041
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-105 802 439 432	271 836 793 131
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		276 447 897 225	4 611 104 094
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	170 645 457 793	276 447 897 225

Người lập biểu

Nguyễn Thanh Nhân

Kế toán trưởng

Hoàng Văn Tuyền

Ngày 25 tháng 04 năm 2011

Giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Dung

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn: công ty cổ phần**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh lần đầu số 0103017634 ngày 31 tháng 5 năm 2007; Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh thay đổi lần 10 ngày 10 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp với số vốn điều lệ là 2.500.000.000.000 (Hai nghìn năm trăm tỷ đồng).

2. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Hoạt động chính của Công ty là:

- Tư vấn đầu tư (không bao gồm tư vấn pháp luật và tài chính);
- Xây dựng cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, khu dân cư, cao ốc văn phòng, các công trình hạ tầng, công trình công nghiệp, công trình dân dụng;
- Giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Cung cấp các dịch vụ viễn thông, truyền thông, phát thanh, truyền hình;
- Quảng cáo thương mại;
- Đầu tư xây dựng công trình thủy điện;
- Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, nhà nghỉ (không bao gồm kinh doanh phòng hát karaoke, vũ trường, quán bar);
- Kinh doanh trung tâm thương mại
- Kinh doanh sàn giao dịch bất động sản (trừ định giá bất động sản);
- Buôn bán lương thực, thực phẩm, đồ hộp, nước tinh khiết, nước giải khát và dầu ăn các loại;
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Thiết kế kiến trúc Công trình.
- Bán buôn sắt thép.
- Bán buôn gạch xây, ngói, đá, cát, sỏi.
- Bán buôn kính xây dựng.
- Bán buôn sơn, vecsni.
- Bán buôn gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh.
- Bán buôn đồ ngũ kim.
- Bán buôn phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại (trừ các loại nhà nước cấm).
- Bán lẻ đồ ngũ kim trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ sơn màu, vec ni trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ kính xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ xi măng, gạch, ngói, đá, cát sỏi, và vật liệu xây dựng khác trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ gạch ốp lát, thiết bị vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Kinh doanh bất động sản.
- Dịch Vụ quản lý bất động sản.
- Đại lý mua, bán hàng hóa, Môi giới thương mại

3. Tổng số nhân viên của Công ty: tại ngày 31 tháng 3 năm 2011 là 43 người.

II/ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

1. Chế độ kế toán doanh nghiệp: theo quyết định 15/2006-BTC

2. Kỳ kế toán: Năm tài chính bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

3. Đơn vị tiền tệ sử dụng: Việt nam đồng.

4. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011**MẪU B 09-DN****5. Phương pháp kế toán:****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 thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Số dư phải thu dài hạn của Công ty tại thời điểm 31 tháng 03 năm 2011 là khoản tiền ứng trước cho nhà cung cấp để thực hiện các dự án bất động sản trong các năm tiếp theo.

Hàng tồn kho

Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho cuối kỳ: Tồn đầu kỳ + Nhập trong kỳ - Xuất trong kỳ

Tài sản cố định

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>2011</u> Số năm
Phương tiện vận tải	6
Dụng cụ quản lý	3
Tài sản cố định khác	3

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính và được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Giá trị phần mềm máy tính được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Công ty con là công ty mà Công ty mẹ có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động nhằm thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động kinh doanh.

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty mẹ có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty mẹ. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Trong báo cáo tài chính của Công ty mẹ, khoản đầu tư vào công ty liên kết được phản ánh theo phương pháp giá gốc. Theo đó, các khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của Công ty mẹ trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty mẹ chỉ phản ánh khoản thu nhập được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011**MẪU B 09-DN**

Các khoản đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản đầu tư cổ phiếu, góp vốn vào các đơn vị khác với tỷ lệ nhỏ hơn 20% vốn điều lệ của công ty nhận đầu tư và đầu tư dài hạn khác. Các khoản đầu tư này được phản ánh theo giá gốc.

Các khoản trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn chi phí lãi vay và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác là công cụ, dụng cụ và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng ba năm theo các quy định kế toán hiện hành.

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.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

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.

III/ CHI TIẾT MỘT SỐ CHỈ TIÊU TRONG BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Tiền và tương đương tiền	31/03/2011	31/12/2010
- Tiền mặt	3 559 011 778	3 421 165 105
- Tiền gửi Ngân hàng	4 586 446 015	16 026 732 120
- Tương đương tiền	162 500 000 000	257 000 000 000
Cộng	<u>170 645 457 793</u>	<u>276 447 897 225</u>
2. Hàng tồn kho	31/03/2011	31/12/2010
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	7 351 367 976	5 913 982 920
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	915 678 876	8 707 160
- Hàng gửi đi bán		
Cộng	<u>8 267 046 852</u>	<u>5 922 690 080</u>

2278
NG
PHI
P ĐC
I DU
NH -

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG4 Láng Hạ, Quận Ba Đình
Hà Nội, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011**MẪU B 09-DN****3 - Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị văn phòng	TSCĐHH khác	Tổng cộng
(1) Nguyên giá TSCĐ				
- Số dư đầu kỳ		712 658 652	72 495 900	785 154 552
- Số mua (tăng) trong kỳ		187 742 726		187 742 726
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
- Số dư cuối kỳ		900 401 378	72 495 900	972 897 278
(2) Giá trị đã hao mòn lũy kế				
- Số dư đầu kỳ		296 663 574	25 418 980	322 082 554
- Số tăng trong kỳ		65 914 747	5 940 507	71 855 254
- Số giảm trong kỳ		0	0	0
- Số dư cuối kỳ		362 578 321	31 359 487	393 937 808
(3) Giá trị còn lại của TSCĐ (1-2)				
- Tại ngày đầu kỳ		415 995 078	47 076 920	463 071 998
- Tại ngày cuối kỳ		537 823 057	41 136 413	578 959 470

4 - Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	TSCĐVH khác	Tổng cộng
(1) Nguyên giá TSCĐ				
- Số dư đầu kỳ		237 100 000		237 100 000
- Số mua (tăng) trong kỳ				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
- Số dư cuối kỳ		237 100 000		237 100 000
(2) Giá trị đã hao mòn lũy kế				
- Số dư đầu kỳ		85 197 874		85 197 874
- Số tăng trong kỳ		20 542 839		20 542 839
- Số giảm trong kỳ				
- Số dư cuối kỳ		105 740 713		105 740 713
(3) Giá trị còn lại của TSCĐ (1-2)				
- Tại ngày đầu kỳ		151 902 126		151 902 126
- Tại ngày cuối kỳ		131 359 287		131 359 287

5 – Trả trước cho người bán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Trả trước cho người bán	309 215 039 846	250 553 283 053

6 – Phải thu dài hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải thu dài hạn khác	452 332 750 824	434 225 237 508

7 – Vay và nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vay và nợ ngắn hạn	91 478 740 000	91 478 740 000

48.
TY
İN
AN
ĐN
TP.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

MẪU B 09-DN

8 – Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	14 898 881 034	427 815 090 086

9 – Các khoản phải trả phải nộp dài hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các khoản phải trả phải nộp dài hạn khác	184 673 443 479	122 509 549 391

10 – Vay và Nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Nợ dài hạn NH TMCP Hàng Hải	0	0

11 - Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
1 - Vốn đầu tư của chủ sở hữu vốn	2 500 000 000 000	0		2 500 000 000 000
2- Thặng dư vốn cổ phần	425 600 000 000	0		425 600 000 000
3- Vốn khác của chủ sở hữu	1 286 825 482	0		1 286 825 482
4- Cổ phiếu quỹ (*)				
5- Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
6- Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	428 941 827	0		428 941 827
7- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	254 705 987 300	17 794 876 994	0	272 500 864 294
Cộng:	3 182 021 754 609	17 794 876 994	0	3 199 816 631 603

12 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	54 053 601 043	89 283 820 013
- Thuế thu nhập cá nhân	67 088 752	17 986 358
- Thuế tài nguyên	0	0
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0
- Các loại thuế khác	0	61 578 948
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0
Cộng:	54 120 689 795	89 363 385 319

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Đơn vị tính: đồng VN)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG4 Láng Hạ, Quận Ba Đình
Hà Nội, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011**MẪU B 09-DN****13. Doanh thu**

Chỉ tiêu	Quý I/2011	Quý I/2010
Doanh thu bán hàng	102 387 427 869	37 819 808 328
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3 084 400 281	367 967 999
Doanh thu hợp đồng XD	26 772 121 050	0
Doanh thu hoạt động kinh doanh BDS	52 676 260 726	110 365 259 277
Các khoản giảm trừ	0	995 996 366
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	184 920 209 926	147 557 039 238

14. Giá vốn

Chỉ tiêu	Quý I/2011	Quý I/2010
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	99 412 729 229	35 328 380 457
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1 619 716 378	0
Giá vốn của hoạt động đã xây dựng	24 338 291 862	0
Giá vốn của hoạt động kinh doanh bất động sản	33 366 021 769	73 267 363 636
Cộng	157 736 759 238	108 595 744 093

15. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý I/2011	Quý I/2010
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7 000 351 565	218 319 240
Lãi đầu tư trái phiếu, cổ phiếu	0	13 430 000 000
Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
Thu nhập về hoạt động đầu tư khác	0	756 000 000
Cộng	7 000 351 565	14 404 319 240

16. Chi phí hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý I/2011	Quý I/2010
Lãi tiền vay	5 165 084 233	5 971 786 765
Lãi vay trả cho hoạt động đầu tư dự án		
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư		
Chi phí tài chính khác	224 834 449	3 252 083 333
Cộng	5 389 918 682	9 223 870 098

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Nhân

Kế toán trưởng



Hoàng Văn Tuyến

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2011.



Tổng Giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Dung