

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỆT AN



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2011**





Mẫu số B 01 - DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị tính : đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ Quý II/2011	Số đầu kỳ Quý I/2011
A. Tài sản ngắn hạn	100		1.322.371.245.503	1.112.855.169.755
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.563.851.203	25.323.731.261
1. Tiền	111	V.01	14.563.851.203	25.323.731.261
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	2.820.000.000	2.820.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		11.160.000.000	11.160.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-8.340.000.000	-8.340.000.000
III. Các khoản phải thu	130		843.015.861.186	639.150.629.521
1. Phải thu khách hàng	131		686.735.702.030	517.506.401.930
2. Trả trước cho người bán	132		90.697.767.450	77.906.821.547
3. Phải thu nội bộ	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Các khoản phải thu khác	138		71.735.971.365	49.890.985.703
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-6.153.579.659	-6.153.579.659
IV. Hàng tồn kho	140		392.319.554.112	366.728.104.442
1. Hàng tồn kho	141	V.04	392.319.554.112	366.728.104.442
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		69.651.979.002	78.832.704.531
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		28.827.238.305	39.428.444.241
2. Các khoản thuế phải thu	152		15.992.729.408	16.327.323.084
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		24.832.011.289	23.076.937.206
B. Tài sản dài hạn	200		483.413.764.531	477.220.811.502
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Phải thu nội bộ dài hạn	212		-	-
3. Phải thu dài hạn khác	213	V.06	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		450.703.155.095	440.147.905.481
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	349.079.496.452	350.861.542.311
- Nguyên giá	222		403.704.538.491	399.779.939.185
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-54.625.042.039	-48.918.396.874
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	14.097.735.276	15.775.380.464
- Nguyên giá	225		22.861.814.003	25.378.844.400
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-8.764.078.727	-9.603.463.936
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	60.390.006.457	60.401.531.999
- Nguyên giá	228		62.556.483.577	62.556.483.577
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-2.166.477.120	-2.154.951.578
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	27.135.916.910	13.109.450.707
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		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		32.710.609.436	37.072.906.021
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17.709.401.092	21.882.197.677
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	673.383.344	673.383.344
3. Tài sản dài hạn khác	268		14.327.825.000	14.517.325.000
			-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1.805.785.010.034	1.590.075.981.257

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ Quý II/2011	Số đầu kỳ Quý I/2011
Nguyên vốn				
A. Nợ phải trả	300		1.406.320.906.280	1.196.985.275.298
I. Nợ ngắn hạn	310		1.289.357.851.036	1.084.107.736.254
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1.088.649.707.527	908.431.789.492
2. Phải trả người bán	312		145.307.173.457	122.632.595.437
3. Người mua trả tiền trước	313		2.259.036.093	774.873.386
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	17.243.189.425	16.084.235.127
5. Phải trả công nhân viên	315		10.548.279.351	7.720.823.838
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	590.759.797
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 khác	319	V.18	25.350.465.183	27.872.659.177
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		116.963.055.244	112.877.539.044
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	
4. Vay và nợ dài hạn	334		116.963.055.244	112.877.539.044
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
B. Vốn chủ sở hữu	400		383.872.997.679	377.993.819.629
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	383.872.997.679	377.993.819.629
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		225.000.000.000	225.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		75.000.000.000	75.000.000.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	413		381.298.636	381.298.636
3. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(548.453.898)	
6. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	
7. Quỹ dự phòng tài chính	418		330.978.985	474.921.900
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
9. Lợi nhuận chưa phân phối	420		83.709.173.956	77.137.599.093
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Quỹ khen thưởng phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C/ Lợi ích cổ đông thiểu số	439		15.591.106.075	15.096.886.330
Tổng cộng Nguồn vốn(430 = 300 + 400)	440		1.805.785.010.034	1.590.075.981.257

Lập, ngày 24 tháng 08 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Thị Bích Vân


Ngô Văn Chu




Trần Lê Đức Chính



Mẫu số B 02-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II năm 2011

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUI II - NĂM 2011	LŨY KẾ
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	488.063.301.795	789.851.500.628
<i>Trong đó: doanh thu xuất khẩu</i>			441.307.245.166	681.790.132.710
2. Các khoản giảm trừ	2		2.726.736.821	5.715.960.189
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		485.336.564.974	784.135.540.439
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	406.884.917.432	655.502.600.334
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		78.451.647.542	128.632.940.105
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	17.409.555.828	38.604.460.333
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	31.389.509.415	57.124.417.468
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		17.975.752.734	38.455.045.489
8. Chi phí bán hàng	24		38.841.872.599	57.406.583.126
<i>Trong đó: Chi phí vận chuyển xuất khẩu</i>			24.374.935.111	38.777.347.452
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7.430.296.846	13.470.270.285
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22-23-24-25))	30		18.199.524.510	39.236.129.559
11. Thu nhập khác	31		490.471.587	1.362.564.265
12. Chi phí khác	32		6.426.770	201.979.303
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		484.044.817	1.160.584.962
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		18.683.569.327	40.396.714.521
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.693.497.098	3.256.853.538
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		16.990.072.229	37.139.860.983
Phân bổ cho:				
17.1. Lợi ích của cổ đông tối thiểu			-4.008.893.925	-4.592.007.595
17.2. Cổ đông của công ty			20.998.966.154	41.731.868.578
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 24 tháng 08 năm 2011

Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Bích Vân

Ngô Văn Thu



Trần Lê Đức Chính



Mẫu số B 03 - DN
Ban hành theo QĐ 165/2002/QĐ - BTC
ngày 31 tháng 12 năm 2002 của
Bộ trưởng Bộ tài chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý II năm 2011

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		QUÝ II - NĂM 2011	LŨY KẾ
I./ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SX KINH DOANH			
1/ Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	315.455.207.260	631.762.003.894
2/ Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(398.272.730.150)	(663.527.956.126)
3/ Tiền trả cho người lao động	3	(26.094.341.033)	(51.362.307.470)
4/ Tiền trả lãi vay	4	(24.046.106.851)	(48.357.940.355)
5/ Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	-	-
6/ Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	6	1.638.823.514.425	2.946.422.578.326
7/ Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	(1.715.789.363.749)	(3.039.060.928.648)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động sx kinh doanh	20	(209.923.820.098)	(224.124.550.379)
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		
2/ Tiền thu do thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
3/ Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		
4/ Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ, nợ của các 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	506.341.977	1.136.826.487
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	506.341.977	1.136.826.487
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 góp vốn 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	1.069.596.676.768	1.768.705.038.870
4/ Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(870.945.823.297)	(1.559.777.913.983)
5/ Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6/ Cổ tức lợi nhuận đã được trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40	198.650.853.471	208.927.124.887
Lưu chuyển thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(10.766.624.650)	(14.060.599.005)
Tiền và tương tiền đầu kỳ	60	25.323.731.261	28.617.705.616
Ảnh hưởng tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	6.744.592	6.744.592
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	14.563.851.203	14.563.851.203

Lập, ngày 24 tháng 08 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Lê Đức Chính

Nguyễn Thị Bích Vân

Ngô Văn Chu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2011

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1/ Hình thức sở hữu vốn:
- 2/ Lĩnh vực kinh doanh:
Hoạt động chính của công ty là sản xuất, chế biến và xuất khẩu các sản phẩm thủy sản.
- 3/ Ngành nghề kinh doanh:
Kinh doanh và chế biến hàng thủy sản xuất khẩu, kinh doanh chế biến thức ăn chăn nuôi...
- 4/ Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 1/ Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010)
- 2/ Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.
Bảng đồng Việt nam(VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam, hệ thống kế toán Việt nam và các quy định hiện hành về kế toán Việt nam

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- 1/ Chế độ kế toán áp dụng: là kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.
- 2/ Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán: Việc lập báo cáo tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán Việt Nam.
- 3/ Hình thức kế toán áp dụng: kế toán trên máy tính, các báo cáo được lập và in ra theo định kỳ hàng quý.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- 2/ Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo nguyên tắc giá gốc quy định trong chuẩn mực kế toán số 02.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: theo nguyên tắc giá gốc theo quy định trong chuẩn mực kế toán số 02.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 3/ Nguyên tắc ghi nhận và trích khấu hao TSCĐ và bất động sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận và trích khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo chuẩn mực kế toán số 03.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo đường thẳng.
- 4/ Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo chuẩn mực kế toán 03
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: theo đường thẳng.
- 5/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn.
- 6/ Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7/ Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8/ Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:
- 9/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10/ Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

13/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14/ Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15/ Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: VNĐ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1 Tiền		
- Tiền mặt	11.280.132.392	8.665.359.975
- Tiền gửi ngân hàng	3.283.718.811	16.658.371.286
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	14.563.851.203	25.323.731.261
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn:	11.160.000.000	11.160.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác:		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn:	(8.340.000.000)	(8.340.000.000)
Cộng	2.820.000.000	2.820.000.000
3/ Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	24.716.118.490	22.961.044.407
- Phải thu khác	697.432.892.675	528.067.034.000
Cộng	24.716.118.490	551.028.078.407
4/ Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	2.704.105.344	2.370.772.780
- Công cụ, dụng cụ	36.890.097.686	29.005.894.110
- Chi phí SX, KD dở dang	90.850.591.609	72.398.256.403
- Thành phẩm	257.902.906.750	262.220.984.426
- Hàng hóa	732.196.723	732.196.723
- Hàng gửi đi bán	3.239.656.000	
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho:	392.319.554.112	366.728.104.442
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....		
5/ Thuế và các khoản phải thu Nhà nước:	15.992.729.408	16.324.323.084
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
.....		
- Các khoản phải thu Nhà nước		
Cộng	15.992.729.408	16.324.323.084
6/ Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Chi phí trả trước ngắn hạn	28.827.238.305	39.428.444.241
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	28.827.238.305	39.428.444.241
7/ Phải thu dài hạn khác		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	14.327.825.000	14.517.325.000
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		

Cộng

14.327.825.000

14.517.325.000

8/ 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	207.786.862.133	171.105.574.710	18.025.023.268	2.781.209.165	81.269.909	399.779.939.185
Số dư đầu						
- Mua trong năm		3.924.599.306				3.924.599.306
- Đầu tư XDCB hoàn						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	207.786.862.133	175.030.174.016	18.025.023.268	2.781.209.165	81.269.909	403.704.538.491
Giá trị hao mòn lũy kế	14.071.109.910	28.256.552.869	5.674.646.344	912.024.256	4.063.495	48.914.333.379
Số dư đầu	14.071.109.910	28.256.552.869	5.674.646.344	912.024.256	4.063.495	48.918.396.874
- Khấu hao trong năm	1.020.289.980	3.991.019.570	553.197.421	138.074.699	4.063.495	5.706.645.165
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	15.091.399.890	32.247.572.440	6.227.843.765	1.050.098.955	8.126.989	54.625.042.039
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu	192.695.462.243	142.782.601.576	11.797.179.503	1.731.110.210	73.142.920	349.079.496.452
- Tại ngày đầu năm	193.715.752.223	142.849.021.841	12.350.376.924	1.869.184.909	77.206.414	350.861.542.311
- Tại ngày cuối năm	192.695.462.243	142.782.601.576	11.797.179.503	1.731.110.210	73.142.920	349.079.496.452

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9/ Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính		24.232.613.124	1.146.231.276			25.378.844.400
Số dư đầu		24.232.613.124	1.146.231.276			25.378.844.400
- Thuê tài chính trong		1.139.090.909				1.139.090.909
- Mua lại TSCĐ thuê						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê						-
- Giảm khác		3.656.121.306				3.656.121.306

Số dư cuối năm	21.715.582.727	1.146.231.276	-	-	22.861.814.003
Giá trị hao mòn lũy kế	9.205.466.986	397.996.950			9.603.463.936
Số dư đầu	9.205.466.986	397.996.950			9.603.463.936
- Khấu hao trong năm	660.344.735	47.759.634			708.104.369
- Mua lại TSCĐ thuê					
- Tặng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê					-
- Giảm khác	1.547.489.578				1.547.489.578
Số dư cuối năm	8.318.322.143	445.756.584			8.764.078.727
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê	13.397.260.584	700.474.692			14.097.735.276
- Tại ngày đầu năm	15.027.146.138	748.234.326			15.775.380.464
- Tại ngày cuối năm	13.397.260.584	700.474.692			14.097.735.276

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	62.336.039.377		220.444.200		62.556.483.577
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					
- Tặng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	62.336.039.377	-	220.444.200	-	62.556.483.577
Giá trị hao mòn lũy kế	2.137.067.525		17.884.053		2.154.951.578
Số dư đầu năm	2.137.067.525		17.884.053		2.154.951.578
- Khấu hao trong năm			11.525.542		11.525.542
- Tặng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	2.137.067.525	-	29.409.595	-	2.166.477.120
Giá trị còn lại của TSCĐ vô	62.336.039.377		191.034.605		62.527.073.982
- Tại ngày đầu năm	60.198.971.852	-	202.560.147	-	60.401.531.999
- Tại ngày cuối năm	60.198.971.852	-	191.034.605	-	60.390.006.457

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11/ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XDCB dở dang:

Trong đó (những công trình lớn khác)

+ Công trình

+ Công trình

Cuối năm

27.135.916.910

Đầu năm

13.109.450.707

12/ Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

** Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

	Cuối năm	Đầu năm
13/ Đầu tư dài hạn khác:		
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
Cộng		
14/ Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ:		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp:		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn:		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí phải trả	17.709.401.092	21.882.197.677
Cộng	17.709.401.092	21.882.197.677
15/ Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	1.064.178.226.611	871.168.270.894
- Nợ dài hạn đến hạn trả	24.471.480.916	37.263.518.598
Cộng	1.088.649.707.527	908.431.789.492
16/ Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:		
- Thuế giá trị gia tăng:		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	68.095.350	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.150.022.689	15.759.726.207
- Thuế thu nhập cá nhân	23.626.284	324.508.920
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất:		
- Các loại thuế:		
- Các loại phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác:	1.445.102	
Cộng	17.243.189.425	16.084.235.127
17/ Chi phí phải trả:		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép:		
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản:		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh:		
- Chi phí phải trả khác		590.759.797
Cộng	-	590.759.797
18/ Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:		
- Tài sản thừa chờ giải quyết:	60.200.984	60.200.984
- Kinh phí công đoàn:	581.481.799	419.258.419
- Bảo hiểm xã hội	2.051.855.138	1.691.567.026
- Bảo hiểm y tế:	668.616.671	422.756.560
- Phải trả về cổ phần hóa:		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn:	1.107.200.000	1.118.200.000
- Doanh thu chưa thực hiện:		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	20.523.883.516	23.911.598.033
- Bảo hiểm thất nghiệp	357.227.075	249.078.155
Cộng	25.350.465.183	27.872.659.177
19/ Phải trả dài hạn nội bộ:		
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả nội bộ dài hạn khác		
Cộng		
20/ Vay và nợ dài hạn:		

a/ Vay dài hạn			
- Vay ngân hàng		107.568.711.762	104.264.445.562
- Vay đối tượng khác		3.000.000.000	3.000.000.000
- Trái phiếu phát hành			
b/ Nợ dài hạn			
- Thuế tài chính		6.394.343.482	5.613.093.482
- Nợ dài hạn khác			
Cộng		116.963.055.244	112.877.539.044

c/ Các khoản nợ thuế tài chính:

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
 - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
 - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
 - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22/ Vốn chủ sở hữu:

a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ		Cộng
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn						
- Lãi trong						
- Tăng khác						
- Giảm vốn						
- Lỗ trong						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm trước						
Số dư đầu năm nay						
- Tăng vốn trong năm						
- Lãi trong năm nay						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm						

- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm nay						

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

- Vốn góp của nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác:

Cộng

- * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm:
- * Số lượng cổ phiếu quỹ:

c/ Các giao dịch về vốn các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - * Vốn góp đầu năm
 - * Vốn góp tăng trong năm
 - * Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d/ Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - * Cổ phiếu phổ thông
 - * Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - * Cổ phiếu phổ thông
 - * Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - * Cổ phiếu phổ thông
 - * Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10.000đ

e/ Các quỹ của doanh nghiệp:

- * Quỹ đầu tư phát triển
- * Quỹ dự phòng tài chính
- * Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

g/ Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được chỉ nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

23/ Nguồn kinh phí:

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi phí sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

24/ Tài sản thuê ngoài:

- (-1) Giá trị tài sản thuê ngoài
 - TSCĐ thuê ngoài
 - Tài sản khác thuê ngoài
- (2) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:
 - Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm

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

Đơn vị tính: VNĐ

25/ Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Cuối năm Đầu năm
488.063.301.795 301.788.198.833

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)

485.774.247.132 298.831.522.492
2.289.054.663 2.956.676.341

- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính:

	Cuối năm	Đầu năm
26/ Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2.726.736.821	2.989.223.368
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	2.726.736.821	869.631.840
- Hàng bán bị trả lại		2.119.591.528
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thực đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27/ Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)		
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28/ Giá vốn hàng bán (mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	0	
- Giá vốn của thanh phẩm đã bán	405.423.589.100	405.600.878.948
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.461.328.332	1.284.038.484
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	406.884.917.432	406.884.917.432
29/ Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.069.109.353	69.415.394
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10.761.513.699	21.121.541.296
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	5.578.932.776	
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		3947815
Cộng	17.409.555.828	21.194.904.505
30/ Chi phí tài chính (Mã số 22)	17.975.752.734	22.758.525.415
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	13.413.756.681	2.976.382.638
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	31.389.509.415	25.734.908.053
31/ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
32/ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chi chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ		

tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33/ Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bằng tiền khác

660.732.707.508	430.032.725.291
25.767.101.462	15.628.528.112
3.774.039.649	3.683.096.843
8.074.083.299	2.718.701.399
32.779.831.315	19.002.969.396
731.127.763.233	471.066.021.041

Cộng

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34/ Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các

khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

a/ Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

b/ Mua và thanh lý công ty con hogoặc hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c/ Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VII Những thông tin khác

1/ Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

- 2/ Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3/ Thông tin về các bên liên quan:
- 4/ Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (2).....
- 5/ Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6/ Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7/ Những thông tin khác. (3)

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Bích Vân


Ngô Văn Chu

Lập ngày, 24 tháng 08 năm 2011

Tổng Giám đốc


PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Lê Đức Thịnh