

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẤP VÀ ĐỊA ỐC  
VŨNG TÀU

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

**Công ty Cổ phần Xây Lấp và Địa Ốc Vũng Tàu  
(VRC)**

*Vũng Tàu, ngày 10 tháng 11 năm 2011*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>408.501.745.293</b>	<b>404.313.354.309</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4.483.713.322</b>	<b>3.266.210.788</b>
1. Tiền	111	V.01	4.483.713.322	3.266.210.788
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>8.518.000.000</b>	<b>37.000.000.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		8.518.000.000	37.000.000.000
2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III- Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>26.486.969.784</b>	<b>41.040.543.821</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		23.311.193.203	31.233.934.165
2. Trả trước cho người bán	132		3.457.744.467	9.791.525.530
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	657.072.576	1.636.812.188
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(939.040.462)	(1.621.728.062)
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>335.833.551.592</b>	<b>306.563.985.141</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	335.833.551.592	306.563.985.141
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>33.179.510.595</b>	<b>16.442.614.559</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.192.371.379	184.894.408
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.478.374.277	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	28.541.795.518	14.502.213.900
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.966.969.421	1.755.506.251



*Tu*

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>72.149.946.264</b>	<b>57.498.780.430</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>59.888.881.214</b>	<b>45.546.647.933</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	8.461.293.079	9.372.663.785
- Nguyên giá	222		14.412.945.897	17.400.015.380
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.951.652.818)	(8.027.351.595)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	10.266.397.155	10.402.464.071
- Nguyên giá	228		10.600.753.005	10.669.948.751
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(334.355.850)	(267.484.680)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	41.161.190.980	25.771.520.077
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>10.035.702.453</b>	<b>10.295.834.972</b>
- Nguyên giá	241		10.821.530.120	10.692.860.535
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(785.827.667)	(397.025.563)
<b>IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
<b>V- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.225.362.597</b>	<b>1.656.297.525</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.012.062.597	1.429.422.525
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	213.300.000	226.875.000
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>480.651.691.557</b>	<b>461.812.134.739</b>

NGUỒN VỐN		Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310 + 330 )</b>		<b>300</b>		<b>285.719.953.162</b>	<b>283.134.286.546</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>		<b>310</b>		<b>209.903.841.501</b>	<b>234.882.383.739</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		122.664.948.841	116.274.921.711
2. Phải trả cho người bán	312			17.503.971.390	22.950.962.956
3. Người mua trả tiền trước	313			44.841.587.513	70.532.640.260
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16		3.890.713.603	3.579.327.888
5. Phải trả người lao động	315			383.399.765	938.772.765
6. Chi phí phải trả	316	V.17		5.305.558.994	16.421.959.617
7. Phải trả nội bộ	317				
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	318				
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18		11.785.615.065	2.270.462.063
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320				203.031.978
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323			3.528.046.330	1.710.304.501
<b>II- Nợ dài hạn</b>		<b>330</b>		<b>75.816.111.661</b>	<b>48.251.902.807</b>
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		34.748.979.087	13.030.695.292
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		37.478.496.070	31.818.110.055
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			52.279.051	52.279.051
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337				
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			3.536.357.453	3.350.818.409
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339				
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>		<b>400</b>		<b>191.357.374.881</b>	<b>178.677.848.193</b>
<b>I- Vốn Chủ sở hữu</b>		<b>410</b>	V.22	<b>191.357.374.881</b>	<b>178.677.848.193</b>
1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	411			145.047.620.000	101.169.100.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			11.294.040.936	10.016.770.936
3. Vốn khác của Chủ sở hữu	413				
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			(1.889.341.960)	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415				
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416				
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			10.704.519.224	3.523.128.435
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			1.823.117.133	1.104.978.054
9. Quỹ khác thuộc vốn Chủ sở hữu	419			359.069.539	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420			24.018.350.009	62.863.870.768
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	V.23			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành Tài sản cố định	433				
<b>C- LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>		<b>500</b>		<b>3.574.363.514</b>	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+500)</b>		<b>440</b>		<b>480.651.691.557</b>	<b>461.812.134.739</b>

11/2/2014 - 0 0 10/14

*Thư*

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý			386.217.139	
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày 10 tháng 11 năm 2011

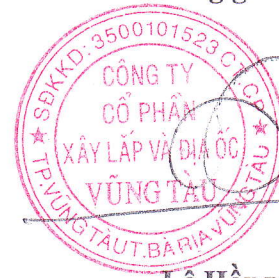
Người lập bảng

Kế toán trưởng *ĐH*

Tổng giám đốc

*Thuy*

*ML*



Trần Thị Thúy

Đinh Thị Hiền

Lê Hồng Đức

11/11/2011 10:00:00 AM

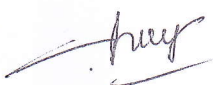
## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

(Kỳ này: Quý III năm 2011. Kỳ trước: cùng kỳ này năm trước)

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	49.903.352.653	48.136.829.242	91.726.377.694	154.057.999.500
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02 )	10		49.903.352.653	48.136.829.242	91.726.377.694	154.057.999.500
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	42.776.307.689	16.594.730.101	62.254.584.955	72.234.432.350
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 = 10 - 11 )	20		7.127.044.964	31.542.099.141	29.471.792.739	81.823.567.150
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	918.546.056	1.021.533.904	3.117.985.137	1.790.529.473
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.114.734.589	249.533.002	3.753.273.706	1.733.094.159
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		67.829.625	22.654.545	83.587.806	212.606.608
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		689.725.856	976.285.486	3.433.182.577	2.441.118.471
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		6.173.300.950	31.315.160.012	25.319.733.787	79.227.277.385
11. Thu nhập khác	31		30.156.000	2.433.625.023	2.763.119.980	2.503.920.023
12. Chi phí khác	32		9.865.903	237.640.457	811.204.300	502.259.210
13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		20.290.097	2.195.984.566	1.951.915.680	2.001.660.813
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6.193.591.047	33.511.144.578	27.271.649.467	81.228.938.198
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VI.30	1.542.549.736	-2.430.457.734	1.548.641.658	1.124.055.266
16. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52	VI.30	-	10.869.162.276	5.673.961.015	19.530.221.659
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.651.041.311	25.072.440.036	20.049.046.794	60.574.661.273
18. Lợi nhuận thuộc các cổ đông thiểu số	61		34.486.639	0	35.363.514	0
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	62		4.616.554.672	25.072.440.036	20.013.683.280	60.574.661.273
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	1.687	6.474

Người lập bảng



Trần Thị Thúy

Kế toán trưởng



Đinh Thị Hiền

Vũng Tàu, ngày 10 tháng 11 năm 2011

(Tổng giám đốc)



Lê Hồng Đức

**BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III năm 2011

Kỳ này: Quý III năm 2011; Kỳ trước: cùng kỳ năm trước

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	MS	T.M	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		48.893.968.279	38.362.201.045
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(10.568.999.845)	(5.320.807.535)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.677.161.049)	(2.226.004.089)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5.076.785.214)	(2.891.320.972)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		22.978.521.554	67.702.936.104
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(32.067.802.581)	(31.963.032.441)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>18.481.741.144</b>	<b>63.663.972.112</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21			(14.240.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22		2.410.200	51.263.000
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		(47.412.374.824)	(35.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		41.773.781.904	20.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		860.456.998	857.084.596
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4.775.725.722)</b>	<b>(14.605.892.404)</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		18.326.473.421	
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.hành	32		(6.550.000)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		42.180.847.940	8.741.500.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(56.552.163.517)	(58.661.057.204)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(14.504.762.000)	(69.114.910)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(10.556.154.156)</b>	<b>(49.988.672.114)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3.149.861.266</b>	<b>(930.592.406)</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.333.852.056</b>	<b>10.055.184.682</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.3</b>	<b>4.483.713.322</b>	<b>9.124.592.276</b>

Người lập bảng

Kế toán trưởng

Ngày 10 tháng 11 năm 2011

CỔ TÔNG GIÁM ĐỐC

CỔ PHẦN

XÂY LẬP VÀ ĐỊA ĐỐC

VŨNG TÀU

Lê Hồng Đức

Trần Thị Thúy

Đinh Thị Hiền

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

### 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, thương mại, xây dựng, dịch vụ, vận tải, kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng, nhà ở, kinh doanh khách sạn
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh bất động sản, môi giới bất động sản, dịch vụ nhà đất  
Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông  
Kinh doanh dịch vụ khách sạn, cho thuê văn phòng, cho thuê đất, ...
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- 5- Tổng số các công ty con: 02
  - + Số lượng các công ty con được hợp nhất: 02
  - + Số lượng các công ty con được hợp nhất: 0

### 6- Danh sách các công ty con:

- Công ty Cổ phần Đầu Tư và Xây Lấp VRC.1:
  - + Địa chỉ: 01D14 Lương Thế Vinh, Phường 9, Tp. Vũng Tàu
  - + Vốn điều lệ đăng ký 6 tỷ đồng, trong đó công ty mẹ góp 4 tỷ đồng.
  - + Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ: 66,67%
- Công ty Cổ phần Đầu Tư và Xây Lấp VRC.2:
  - + Địa chỉ: 4/37 Kha Vạn Cân, Phường 7, Tp. Vũng Tàu
  - + Vốn điều lệ đăng ký 6 tỷ đồng, trong đó công ty mẹ góp 4 tỷ đồng.
  - + Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ: 66,67%

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

- 1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12

- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Quyết định 15/2006/QĐ-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi
  - Nguyên tắc và 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: Giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Giá gốc
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Theo phương pháp đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: giá gốc
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo phương pháp đường thẳng



- Các khoản đầu tư vào cty con, cty 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, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: *Phát sinh thực tế*
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác
  - Chi phí trả trước: *Phát sinh thực tế*
  - Chi phí khác: *Phát sinh thực tế*
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *theo đường thẳng*
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: *theo đường thẳng*
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: *Dựa trên ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các*
- 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 lại 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: *Hoàn tất việc giao nhận, xuất hóa đơn.*
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Hoàn tất dịch vụ, xuất hóa đơn.*
  - Doanh thu hoạt động tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân hàng, tổ chức tài chính*
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng: *Hoàn tất từng công đoạn, nghiệm thu*
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: *Giá gốc*
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu
  - Thuế hiện hành: *Xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và*
  - Thuế thu nhập hoãn lại : *Được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc niên độ kế*
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng nui 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: đồng

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>01- Tiền</b>		
- Tiền mặt	1.073.690.891	282.926.073
- Tiền gửi ngân hàng	2.532.664.491	2.983.284.715
- Tiền đang chuyển	877.357.940	
<b>Cộng</b>	<b>4.483.713.322</b>	<b>3.266.210.788</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	8.518.000.000	37.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>8.518.000.000</b>	<b>37.000.000.000</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu của khách hàng	23.311.193.203	31.233.934.165
- Trả trước cho người bán	3.457.744.467	9.791.525.530
- Phải thu khác	657.072.576	1.636.812.188
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(939.040.462)	(1.621.728.062)
<b>Cộng</b>	<b>26.486.969.784</b>	<b>41.040.543.821</b>

- Nguyên liệu, vật liệu	4.701.830.386	4.772.186.458
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	331.131.721.206	301.791.798.683

**Cộng** 335.833.551.592 306.563.985.141

**05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước**

**Cuối kỳ** **Đầu năm**

- Thuế TNDN nộp thừa
- Các khoản khác phải thu nhà nước

**Cộng** - -

**06 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	9.251.515.845	4.839.323.557	2.140.241.509	1.168.934.469		17.400.015.380
Tăng trong kỳ		2.271.349.250	500.000.000	54.447.852		2.825.797.102
Giảm trong kỳ		(4.537.656.054)	(1.004.902.509)	(270.308.022)		(5.812.866.585)
Số dư cuối kỳ	9.251.515.845	2.573.016.753	1.635.339.000	953.074.299	-	14.412.945.897
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	3.929.291.898	1.887.728.472	1.467.968.843	742.362.382		8.027.351.595
Tăng trong kỳ	335.965.440	208.624.589	169.413.035	104.444.722		818.447.786
Giảm trong kỳ		(1.715.859.579)	(1.004.902.509)	(173.384.475)		(2.894.146.563)
Số dư cuối kỳ	4.265.257.338	380.493.482	632.479.369	673.422.629	-	5.951.652.818
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	5.322.223.947	2.951.595.085	672.272.666	426.572.087	-	9.372.663.785
- Tại ngày cuối kỳ	4.986.258.507	2.192.523.271	1.002.859.631	279.651.670	-	8.461.293.079

**07- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Giấy phép và GP nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	10.600.753.005	-	-	-	-	10.600.753.005
Tăng trong kỳ		-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-69.195.746					
Số dư cuối kỳ	10.600.753.005					10.600.753.005
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	267.484.680	-	-	-	-	267.484.680
Khấu hao trong kỳ	66.871.170	-	-	-	-	66.871.170
Số dư cuối kỳ	334.355.850	-	-	-	-	334.355.850
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	10.402.464.071	-	-	-	-	10.402.464.071
- Tại ngày cuối kỳ	10.266.397.155	-	-	-	-	10.266.397.155

*ML*

08- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cuối quý

Đầu năm

- Chi phí XDCB dở dang

41.161.190.980

25.771.520.077

## 09- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	10.692.860.535	-	-	10.821.530.120
- Chợ Huyện Tân Thành	4.084.302.123	-	-	4.084.302.123
- Kho Bãi cảng Phú Mỹ	2.225.500.214	128.669.585	-	2.354.169.799
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	4.383.058.198	-	-	4.383.058.198
Giá trị hao mòn lũy kế	397.025.563	388.802.104	-	785.827.667
- Chợ Huyện Tân Thành	210.475.871	214.425.861	-	424.901.732
- Kho Bãi cảng Phú Mỹ	11.227.364	42.884.497	-	54.111.861
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	175.322.328	131.491.746	-	306.814.074
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	10.295.834.972	-	-	10.035.702.453
- Chợ Huyện Tân Thành	3.873.826.252	-	-	3.659.400.391
- Kho Bãi cảng Phú Mỹ	2.214.272.850	-	-	2.300.057.938
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	4.207.735.870	-	-	4.076.244.124

## 10- Chi phí trả trước dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

- CP trả trước dài hạn khác

2.012.062.597

1.429.422.525

Cộng

2.012.062.597

1.429.422.525

## 11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

- Vay ngắn hạn

122.664.948.841

116.274.921.711

- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

122.664.948.841

116.274.921.711

## 12- Thuế và các khoản phải nộp nhà

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế GTGT

618.325.220

907.221.891

- Thuế TNDN

61.211.303

- Thuế thu nhập cá nhân

34.580.684

28.069.601

- Thuế đất

3.075.875.436

2.543.315.436

- Các loại thuế khác

100.720.960

100.720.960

Cộng

3.890.713.603

3.579.327.888

## 13- Chi phí phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

-

-

- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

-

-

- Chi phí phải trả khác

5.305.558.994

16.421.959.617

Cộng

5.305.558.994

16.421.959.617

Me

**ngắn hạn khác**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	26.351.634	58.186.054
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế	51.739.280	
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản khác	11.707.524.151	2.212.276.009
<b>Cộng</b>	<b>11.785.615.065</b>	<b>2.270.462.063</b>

**15- Các khoản vay và nợ dài hạn**

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>15.1- Vay dài hạn</b>	<b>34.748.979.087</b>	<b>13.030.695.292</b>
- Vay ngân hàng	34.748.979.087	13.030.695.292
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<b>15.2- Nợ dài hạn</b>		
- Thuế tài chính		-
- Nợ dài hạn đến hạn trả (Vay NH)		-
<b>Cộng</b>	<b>34.748.979.087</b>	<b>13.030.695.292</b>

**16- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả****a- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại**

	Cuối quý	Đầu năm
- 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	-	-
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**b- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả**

	Cuối quý	Đầu năm
- 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	37.478.496.070	31.818.110.055

*me*

17. **Vốn chủ sở hữu:**

a. **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu quý 2/2011</b>	<b>101.169.100.000</b>	<b>10.016.770.936</b>	<b>0</b>	<b>3.523.128.435</b>	<b>1.104.978.054</b>	<b>0</b>	<b>71.818.493.908</b>	<b>187.632.471.333</b>
- Tăng vốn trong quý 2/2011	30.354.730.000							30.354.730.000
- Lãi trong quý 2/2011							6.442.505.468	6.428.140.832
- Tăng khác			359.069.539	7.181.390.789	718.139.079			8.258.599.407
- Giảm vốn trong quý 2/2011								0
- Lỗ trong quý 2/2011								0
- Giảm khác	(4.410.000)						(44.354.442.039)	(44.358.852.039)
<b>Số dư cuối quý 2/2011</b>	<b>131.519.420.000</b>	<b>10.016.770.936</b>	<b>359.069.539</b>	<b>10.704.519.224</b>	<b>1.823.117.133</b>	<b>0</b>	<b>33.906.557.337</b>	<b>188.329.454.169</b>
- Tăng vốn trong quý này	13.528.200.000	1.353.220.000				(1.889.341.960)	4.616.554.672	17.608.632.712
- Lãi trong quý này								0
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong quý này		(75.950.000)					(14.504.762.000)	(14.580.712.000)
- Lỗ trong quý này								0
- Giảm khác								0
<b>Số dư cuối quý này</b>	<b>145.047.620.000</b>	<b>11.294.040.936</b>	<b>359.069.539</b>	<b>10.704.519.224</b>	<b>1.823.117.133</b>	<b>(1.889.341.960)</b>	<b>24.018.350.009</b>	<b>191.357.374.881</b>

b. **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

**Cuối quý**

**Đầu năm**

Vốn của cổ phần nhà nước

1.183.833.000

9.106.410.000

Vốn của cổ đông khác

143.863.787.000

92.062.690.000

**Cộng**

145.047.620.000

101.169.100.000

c. **Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận**

**Cuối quý**

**Đầu năm**

- **Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

145.047.620.000

101.169.100.000

+ *Vốn góp đầu quý*

131.519.420.000

101.169.100.000

+ *Vốn góp tăng trong quý*

13.528.200.000

+ *Vốn góp giảm trong quý*

+ *Vốn góp cuối quý*

145.047.620.000

101.169.100.000

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	20.000.000	10.116.910
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành	14.504.762	10.116.910
+ Cổ phiếu phổ thông	14.504.762	10.116.910
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- S.lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.504.762	10.116.910
+ Cổ phiếu phổ thông	14.504.762	10.116.910
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 đồng	

c. Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	10.704.519.224	3.523.128.435
- Quỹ dự phòng tài chính	1.823.117.133	1.104.978.054
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	359.069.539	-

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

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)</b>	<b>49.903.352.653</b>	<b>48.136.829.242</b>

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động xây dựng

<b>2- Doanh thu thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (mã số 10)</b>	<b>49.903.352.653</b>	<b>48.136.829.242</b>
--	-----------------------	-----------------------

Trong đó:

- DT thuần về trao đổi Sp, hàng hoá
- DT thuần về trao đổi dịch vụ

<b>3- Giá vốn hàng bán (mã số 11)</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng đã bán	42.776.307.689	16.594.730.101
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	918.546.056	1.021.533.904
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín		-
- Cổ tức lợi nhuận được chia		-
- Lãi bán ngoại tệ		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
- Lãi bán hàng trả chậm		-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		-
<b>Cộng</b>	<b>918.546.056</b>	<b>1.021.533.904</b>

<b>5- Chi phí tài chính (mã số 22)</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	1.114.734.589	249.533.002
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.114.734.589</b>	<b>249.533.002</b>

*Handwritten mark*

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh:

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
<b>Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>		
<b>Bố trí cơ cấu tài sản</b>		
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	84.99%	70.24%
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	15.01%	29.76%
<b>Bố trí cơ cấu nguồn vốn</b>		
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	59.44%	54.40%
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu thuần</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	12.41%	48.79%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	9.32%	34.02%
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản</b>	0.86%	1.56%
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	2.43%	3.41%

**IX- Phụ lục : Giải trình lợi nhuận sau thuế quý III/2011 giảm hơn 10% so với quý III/2010**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước	Giảm	Tỷ lệ tăng, giảm
Lợi nhuận sau thuế	4.559.506.009	25.072.440.036	-20.512.934.027	-82%

- Lợi nhuận kỳ này giảm hơn so với kỳ trước do: Doanh thu hoạt động bất động sản kỳ này giảm mạnh và giá vốn hoạt động xây lắp tăng cao hơn so với cùng kỳ năm trước. Dẫn đến lợi nhuận kỳ này giảm 82% so với kỳ trước.

Lập biểu

Kê toán trưởng *Đinh Thị Hiền*

Lập ngày 10 tháng 11 năm 2011

Tổng Giám đốc

*Trần Thị Thúy*

*Đinh Thị Hiền*



*Lê Hồng Đức*

Trần Thị Thúy

Đinh Thị Hiền