



**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ III - NĂM 2012**

**Tháng 10/2012**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2012	Số đầu kỳ 01/01/2012
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>574,897,740,566</b>	<b>531,869,599,242</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3,628,320,202</b>	<b>9,712,289,087</b>
1. Tiền	111	V.01	3,628,320,202	9,712,289,087
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>12,570,835</b>	<b>349,500,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		12,570,835	349,500,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>340,901,756,868</b>	<b>336,286,676,581</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		147,740,362,438	140,180,231,792
2. Trả trước cho người bán	132		31,092,397,004	31,945,201,497
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		145,949,291,381	158,058,117,845
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	17,288,894,645	7,272,314,047
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1,169,188,600)	(1,169,188,600)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>191,104,395,451</b>	<b>149,122,611,200</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	191,104,395,451	149,122,611,200
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>39,250,697,210</b>	<b>36,398,522,374</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,878,839,310	1,424,280,699
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,204,715,864	11,943,345,248
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	4,746,260,492	4,746,260,492

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2012	Số đầu kỳ 01/01/2012
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		20,420,881,544	18,284,635,935
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>213,007,182,181</b>	<b>234,603,934,121</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>163,476,106,742</b>	<b>178,769,183,764</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	<b>160,815,703,791</b>	<b>175,887,637,616</b>
- Nguyên giá	222		214,561,678,824	214,197,532,915
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(53,745,975,033)	(38,309,895,299)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	<b>62,637,031</b>	81,257,344
- Nguyên giá	228		107,013,021	107,013,021
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(44,375,990)	(25,755,677)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	<b>2,597,765,920</b>	<b>2,800,288,804</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>35,157,314,603</b>	<b>35,723,160,337</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		23,857,314,603	24,423,160,337
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	11,300,000,000	11,300,000,000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2012	Số đầu kỳ 01/01/2012
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>14,373,760,836</b>	<b>20,111,590,020</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	14,373,760,836	20,111,590,020
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>787,904,922,747</b>	<b>766,473,533,363</b>
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>681,387,425,333</b>	<b>610,413,442,541</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>611,119,966,920</b>	<b>537,214,868,469</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	158,373,175,280	141,957,506,809
2. Phải trả người bán	312		165,984,616,354	192,361,461,148
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		197,351,438,724	154,805,935,124
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	21,925,864,483	573,625,130
5. Phải trả người lao động	315		305,702,569	6,376,717,039
6. Chi phí phải trả	316	V.17	53,215,413,682	30,588,733,451
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	14,075,487,573	11,394,249,399
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(111,731,745)	(843,359,631)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>70,267,458,413</b>	<b>73,198,574,072</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	70,323,887,326	73,238,537,431
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		(56,428,913)	(39,963,359)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2012	Số đầu kỳ 01/01/2012
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>106,517,497,414</b>	<b>156,060,090,822</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>106,517,497,414</b>	<b>156,060,090,822</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150,000,000,000	150,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	
4. Cổ phiếu 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		1,037,168,132	430,000,000
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,354,415,829	1,100,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(46,874,086,547)	4,530,090,822
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433		-	
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>787,904,922,747</b>	<b>766,473,533,363</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>			-	
1. Tài sản thuê ngoài		V.24	-	
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công			-	
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2012	Số đầu kỳ 01/01/2012
5. Ngoại tệ các loại			-	
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Người lập biểu



Đỗ Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Lê Trí Tài

Giám Đốc




Bùi Công Toanh

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Từ ngày 01/07/2012 đến ngày 30/09/2012)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Quý 3 năm 2012	Kỳ trước Quý 3 năm 2011	Lũy kế từ ngày 1/1/2012 đến 30/09/2012	Lũy kế từ ngày 1/1/2011 đến 30/09/2011
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	38,259,676,360	454,818,833,318	167,066,668,065	454,818,833,318
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		106,581,818		435,981,818	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-2)	10		38,153,094,542	454,818,833,318	166,630,686,247	454,818,833,318
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	36,834,922,819	408,258,515,350	156,095,547,882	408,258,515,350
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1,318,171,723	46,560,317,968	10,535,138,365	46,560,317,968
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	10,869,831	60,416,546	53,889,193	60,416,546
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	14,393,774,123	9,172,916,008	40,601,381,814	9,172,916,008
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14,200,020,449	9,172,916,008	39,813,229,026	9,172,916,008
8. Chi phí bán hàng	24		181,607,948	69,437,229	561,610,291	69,437,229
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,650,663,405	13,030,633,558	16,512,988,175	13,030,633,558
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24-25))	30		(18,897,003,922)	24,347,747,719	(47,086,952,722)	24,347,747,719
11. Thu nhập khác	31		339,421,906	3,575,660,927	801,022,627	3,575,660,927
12. Chi phí khác	32		507,350,683	1,062,037,050	1,645,471,057	1,062,037,050
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(167,928,777)	2,513,623,877	(844,448,430)	2,513,623,877
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(19,064,932,699)	26,861,371,596	(47,931,401,152)	26,861,371,596
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	6,713,152,319	-	6,713,152,319
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lỗ (lãi thuần) trong công ty liên doanh/liên kết	52A				848,388,028	848,388,028
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(19,064,932,699)	20,148,219,277	(47,083,013,124)	20,996,607,305
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					-

Người lập biểu

Đỗ Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Lê Trí Tài

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Giám Đốc



Bùi Công Toanh

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/07/2012 đến ngày: 30/09/2012

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2012	Kỳ trước
<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		49,286,929,775	56,619,692,533
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(24,130,620,165)	(36,883,680,408)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,286,164,920)	(3,928,426,007)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,027,365,800)	(2,769,493,921)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8,272,676,581	4,437,321,025
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(15,465,350,002)	(6,932,212,610)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>12,650,105,469</b>	<b>10,543,200,612</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(38,571,500)	(92,547,876)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	336,929,165
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8,916,723	5,648,728
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(29,654,777)</b>	<b>250,030,017</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		-	-
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		10,540,953,030	9,716,154,600
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(21,817,463,676)	(20,012,520,518)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(11,276,510,646)</b>	<b>(10,296,365,918)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1,343,940,046</b>	<b>496,864,711</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2,284,380,156</b>	<b>1,787,515,445</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3,628,320,202</b>	<b>2,284,380,156</b>

Ngày 30 tháng 09 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đỗ Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Trí Tài



GIÁM ĐỐC

Bùi Công Toanh



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**  
**Quý III năm 2012**

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỘP	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang		Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/09/2012
		2	3	Số phát sinh nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1				4	5	6	7	8=3+6-7
<b>I</b>	<b>Các khoản thuế</b>		<b>8,850,924,244</b>	<b>11,383,886,747</b>	<b>2,921,935,746</b>	<b>12,478,615,327</b>	<b>2,989,647,467</b>	<b>17,175,559,991</b>
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa		1,182,242,769	1,770,610,422	838,214,746	2,706,416,120	841,670,128	2,114,638,445
	- Cơ quan công ty		88,925,676	5,864,430	5,864,430	9,319,812	9,319,812	88,925,676
	- CN XLĐK MT tại Quảng Ngãi		260,966,777		-		-	260,966,777
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất		832,350,316	1,764,745,992	832,350,316	2,697,096,308	832,350,316	1,764,745,992
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		-	1,781,000	1,781,000	2,148,000	2,148,000	-
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất		-	1,781,000	1,781,000	2,148,000	2,148,000	-
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-	-	-	-	-
	- Cơ quan công ty		-	-	-	-	-	-
4	Thuế xuất nhập khẩu		-	-	-	-	-	-
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp		(4,608,945,238)	-	-	-	-	(4,746,260,492)
	- Cơ quan công ty		(4,746,260,492)	-	-	-	-	(4,746,260,492)
6	Thuế thu nhập cá nhân		462,254,113	63,447,725	-	190,641,607	62,389,339	525,701,838
	- Cơ quan công ty		453,755,904	57,152,530	-	175,065,823	55,118,434	510,908,434
	- CN XLĐK MT tại Quảng Ngãi		4,796,895	3,479,166	-	3,479,166	-	8,276,061
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất		3,701,314	2,816,029	-	12,096,618	7,270,905	6,517,343
7	Thuế tài nguyên		74,952,000	-	56,754,000	29,862,000	56,754,000	18,198,000
	- Cơ quan công ty		74,952,000	-	56,754,000	29,862,000	56,754,000	18,198,000

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỘP	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/09/2012
			Số phát sinh	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
8	Thuế nhà đất, thuế đất - Cơ quan công ty	-	-	-	1,500,000	1,500,000	-
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất				1,500,000	1,500,000	
9	Các loại thuế khác	11,740,420,600	9,548,047,600	2,025,186,000	9,548,047,600	2,025,186,000	19,263,282,200
<b>II</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>	<b>16,656,000</b>	<b>-</b>	<b>12,612,000</b>	<b>9,636,000</b>	<b>15,612,000</b>	<b>4,044,000</b>
1	Phí, lệ phí	16,656,000	-	12,612,000	6,636,000	12,612,000	4,044,000
	- Cơ quan công ty				6,636,000	12,612,000	
2	Thuế môn bài	-	-	-	3,000,000	3,000,000	-
	- Cơ quan công ty				3,000,000	3,000,000	
	- CN XLDK MT tại Quảng Ngãi				-	-	
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất				-	-	
3	Các khoản khác	-	-	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>	<b>2,394,020,276</b>	<b>1,269,918,496</b>	<b>1,004,000,000</b>	<b>3,314,831,609</b>	<b>1,350,024,042</b>	<b>2,511,624,636</b>
1	Bảo hiểm xã hội	1,617,757,522	1,083,917,737	1,004,000,000	2,269,365,557	1,038,840,624	1,697,675,259
	- Cơ quan công ty				2,269,365,557	1,038,840,624	
	- CN XLDK MT tại Quảng Ngãi				822,681,727	1,009,695,267	
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất				82,144,860	4,000,000	
2	Bảo hiểm y tế	208,095,727	112,046,347	-	70,159,342	25,145,357	320,142,074
	- Cơ quan công ty				63,850,089	100,029,880	
	- CN XLDK MT tại Quảng Ngãi				15,634,868	100,000,000	
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất				31,848,042	29,880	
3	Kinh phí công đoàn	283,196,157	70,974,730	-	531,065,198	200,540,328	354,170,887
	- Cơ quan công ty				49,328,372	-	
		229,062,422	49,328,372	-	145,861,358	-	278,390,794

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỢP	Số kỳ trước chưa nợp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/09/2012
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
	- CN XLDK MT tại Quảng Ngãi	25,104,573	6,108,060		6,108,060		31,212,633
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất	29,029,162	15,538,298		379,095,780	200,540,328	44,567,460
4	Bảo hiểm thất nghiệp	136,656,734	2,959,682	-	138,444,095	10,613,210	139,616,416
	- Cơ quan công ty	117,970,922	(16,435,878)	-	101,535,044	-	101,535,044
	- CN XLDK MT tại Quảng Ngãi	5,799,902	7,249,780		7,249,780		13,049,682
	- Cty TNHH MTV Bao bì Dung Quất	12,885,910	12,145,780		29,659,271	10,613,210	25,031,690
5	Kinh phí cấp trên	-			-	-	-
6	Lãi vay tổng công ty	-			-	-	-
	<b>Tổng cộng</b>	<b>11,261,600,520</b>	<b>12,653,785,243</b>	<b>3,938,547,746</b>	<b>15,803,062,936</b>	<b>4,355,283,509</b>	<b>19,691,208,627</b>

Người lập biểu



Đỗ Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Lê Trí Tài

Ngày 30 tháng 09 năm 2012

Giám Đốc



Bùi Công Toanh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Từ ngày 01/07/2012 đến ngày 30/09/2012)

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần Xây lắp dầu Khí Miền Trung ( gọi tắt là " Công ty" được thành lập theo quyết định số 965/QĐ-XLKD ngày 16 tháng 11 năm 2009 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, trên cơ sở chuyển đổi Công ty TNHH một thành viên Xây lắp Dầu khí Miền Trung thành công ty cổ phần , Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4300368987 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 11 năm 2009, thay đổi lần thứ 3 ngày 28 tháng 01 năm 2011

- Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 150 tỷ đồng

2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp các công trình

3- Ngành nghề kinh doanh : Xây dựng các công trình dân dụng trong và ngoài ngành dầu khí, sản xuất vật liệu xây dựng, nổ mìn khai thác đá, sản xuất gia công kết cấu thép, kinh doanh bất động sản, đầu tư, thương mại, du lịch và dịch vụ khách sạn.

### 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 năm dương lịch.

2- Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán : VNĐ

- Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác : Đơn vị tiền tệ được sử dụng là VNĐ

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác là căn cứ theo tỷ giá NHNT

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

1- Chế độ kế toán áp dụng : áp dụng theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 và thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp của BTC, Luật kế toán và các chuẩn mực kế toán đã ban hành.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

3- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ.

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

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Tiền mặt, TGNH, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

#### 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp 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 (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo nguyên giá và giá trị hao mòn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo phương pháp khấu hao đường thẳng

#### 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

#### 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, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

**6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí 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 phải trả.**

**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
- 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 :**

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Tiền mặt - 1111	1,075,650,304	1,480,962,586
- Tiền gửi ngân hàng - 112	2,552,669,898	803,417,570
- Tiền đang chuyển -113		
<b>Cộng</b>	<b>3,628,320,202</b>	<b>2,284,380,156</b>

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn	12,570,835	12,570,835
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>12,570,835</b>	<b>12,570,835</b>

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Phải thu về cổ phần hóa - 1385		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động - 334	10,613,693,406	5,727,309,803
- Phải thu khác ( 1388,3388)	14,162,742,454	10,870,294,371
<b>Cộng:</b>	<b>24,776,435,860</b>	<b>16,597,604,174</b>

04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	9,012,801,333	9,389,852,777
- Công cụ, dụng cụ	966,860,551	960,932,551
- Chi phí SX, KD dở dang	172,955,433,849	153,053,495,537
- Thành phẩm	7,475,137,956	13,760,792,811
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán	694,161,762	
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng</b>	<b>191,104,395,451</b>	<b>177,165,073,676</b>

\* 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 HTK

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế nhập khẩu		
- Thuế TNDN nộp thừa	4,746,260,492	4,746,260,492
- Thu trên vốn		
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
- Thuế khác		
- Phí , lệ phí		
- Thuế môn bài		
- Phải nộp khác		
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	12,204,715,864	12,622,319,329
<b>Cộng</b>	<b>16,950,976,356</b>	<b>17,368,579,821</b>

06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

**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 hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ	140,770,521,189	46,880,914,254	22,050,146,092	1,516,432,107	3,293,600,182	214,511,613,824
- Bàn giao từ Cty TNHH chuyển sang						
- Mua trong kỳ	-	50,065,000		1,483,680,609		1,533,745,609
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-					-
- Tăng do góp vốn bằng TS	-					-
- Tăng do điều chỉnh				13,181,818		13,181,818
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-					-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác, điều động nội bộ		13,181,818	1,483,680,609			1,496,862,427
Số dư cuối kỳ	140,770,521,189	46,917,797,436	20,566,465,483	3,013,294,534	3,293,600,182	214,561,678,824
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	-	23,120,156,145	11,638,223,032	995,355,977	2,744,977,603	48,734,250,869
Bàn giao từ Cty TNHH chuyển sang						
- Khấu hao trong kỳ	2,782,635,938	1,345,453,665	661,654,612	1,536,683,006	121,423,686	6,447,850,907
- Giảm do đánh giá lại TS	-					
- Tăng do đánh giá lại						
- Tăng khác, do điều động nội bộ	-					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-					
- Thanh lý, nhượng bán	-					-
- Giảm khác, điều động nội bộ	-		1,436,126,743			1,436,126,743
Số dư cuối kỳ	13,018,174,050	24,465,609,810	10,863,750,901	2,532,038,983	2,866,401,289	53,745,975,033
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ(01/07/2012)	130,534,983,077	23,760,758,109	10,411,923,060	521,076,130	548,622,579	165,777,362,955
- Tại ngày cuối kỳ(30/09/2012)	127,752,347,139	22,452,187,626	9,702,714,582	481,255,551	427,198,893	160,815,703,791

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

\* Cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :



**09- Tăng, giảm Tài sản cố định thuê Tài Chính**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyến	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
<b>Số dư đầu kỳ</b>							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ</b>							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ</b>							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ</b>							
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

\* 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

**10 - Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình :**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>		25,000,000		82,013,021		107,013,021
- Bàn giao từ Cty TNHH chuyển sang						
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>		25,000,000		82,013,021		107,013,021
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>		8,063,333		30,105,886		38,169,219
-Bàn giao từ Cty TNHH chuyển sang						
- Khấu hao trong kỳ				6,206,771		6,206,771
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>		8,063,333		36,312,657		44,375,990
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/2012)		16,936,667		51,907,135		68,843,802
- Tại ngày cuối kỳ(31/03/2012)		16,936,667		45,700,364		62,637,031

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 04 " TSCĐ vô hình"

**11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Khoản mục	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	2,597,765,920	3,124,644,090
<b>Trong đó :</b>		
+ Giá trị lắp dựng trạm trộn 30m3/h (chuyển từ DQ đến Đ.Năng)	229,949,191	229,949,191
+ Xây dựng Nhà máy sản xuất bao bì Polypropylene Dung Quất	2,367,816,729	2,894,694,899

**12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư:</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Thuyết minh số liệu giải trình khác theo yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 05 " Bất động sản đầu tư"

13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Đầu tư cổ phiếu - 2281		
- Đầu tư trái phiếu - 2282		
- Đầu tư dài hạn khác - 2288	11,300,000,000	11,300,000,000
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
<b>Cộng:</b>	<b>11,300,000,000</b>	<b>11,300,000,000</b>

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chi phí trả trước dài hạn - 242	14,373,760,836	16,264,887,225
<b>Cộng:</b>	<b>14,373,760,836</b>	<b>16,264,887,225</b>

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Vay ngắn hạn	142,713,836,977	141,492,607,763
- Nợ dài hạn đến hạn trả	15,659,338,303	15,311,928,303
<b>Cộng:</b>	<b>158,373,175,280</b>	<b>156,804,536,066</b>

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Thuế giá trị gia tăng	2,114,638,445	1,182,242,769
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	525,701,838	462,254,113
- Thuế tài nguyên	18,198,000	74,952,000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	19,263,282,200	11,740,420,600
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	4,044,000	16,656,000
<b>Cộng:</b>	<b>21,925,864,483</b>	<b>13,476,525,482</b>

17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chi phí phải trả khác -335	53,215,413,682	51,602,120,828
<b>Cộng:</b>	<b>53,215,413,682</b>	<b>51,602,120,828</b>

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Tài sản thừa chờ giải quyết	172,938,036	172,938,036
- Kinh phí công đoàn	354,141,007	283,166,277
- Bảo hiểm xã hội	1,697,675,259	1,617,757,522
- Bảo hiểm y tế	320,142,074	208,095,727
- Bảo hiểm thất nghiệp	139,616,416	136,636,734
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,390,974,781	11,229,885,079
<b>Cộng:</b>	<b>14,075,487,573</b>	<b>13,648,479,375</b>

<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác - 33698		
<b>Cộng:</b>	-	-

<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>70,323,887,326</b>	<b>70,671,297,325</b>
- Vay ngân hàng Oceanbank Đà Nẵng	68,239,476,408	68,239,476,408
- Vay Công ty TCDK Đà Nẵng	2,084,410,918	2,431,820,917
- Vay đối tượng khác		
<b>c- Nợ dài hạn</b>	<b>(56,428,913)</b>	<b>(47,180,209)</b>
- Thuê tài chính		
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	(56,428,913)	(47,180,209)
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>70,267,458,413</b>	<b>70,624,117,116</b>

**c - Các khoản nợ thuê Tài Chính**

Thời hạn	Cuối kỳ (30/09/12)			Đầu kỳ (01/07/12)		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	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	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
<b>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
- 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- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- 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		
<b>- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		

## 22 - Vốn chủ sở hữu

## a - Bảng đối chiếu biến động về vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khen thưởng phúc lợi	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	Tổng cộng vốn chủ sở hữu
Số dư đầu kỳ trước	145,085,187,882		4,914,812,118	430,000,000	1,100,000,000	-		5,102,073,645	156,632,073,645
Tăng vốn trong năm trước									
Tăng vốn trong kỳ trước									
Lãi trong kỳ trước								-	-
Tăng khác				607,168,132	1,254,415,829				1,861,583,961
+ Trích quỹ từ lợi nhuận				607,168,132	1,254,415,829				1,861,583,961
+ TCT chuyển tiền thưởng									-
Giảm vốn trong năm trước								(2,906,930,483)	(2,906,930,483)
Lỗ trong kỳ trước								(28,727,378,502)	(28,727,378,502)
TCT thu lợi nhuận									
Giảm khác	-		-					(1,276,918,508)	(1,276,918,508)
+ Quỹ khen thưởng						-			-
+ Quỹ phúc lợi						-			-
Số dư cuối kỳ trước	145,085,187,882	-	4,914,812,118	1,037,168,132	2,354,415,829	-	-	(27,809,153,848)	125,582,430,113
Số dư đầu kỳ này	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,354,415,829	-		-27,809,153,848	125,582,430,113
Tăng vốn trong kỳ									-
Lãi trong kỳ								-	-
Tăng khác				-	-	-	-	-	-
+ Trích quỹ từ lợi nhuận				-	-	-	-	-	-
+ TCT chuyển tiền thưởng						-			-
+ Thu khác						-			-
Giảm vốn trong kỳ	-							-	-
Lỗ trong kỳ								(19,064,932,699)	(19,064,932,699)
TCT thu lợi nhuận									
Giảm khác						-		-	-
+ Quỹ khen thưởng						-			-
+ Quỹ phúc lợi						-			-
Số dư cuối kỳ(30/06/12)	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,354,415,829	-	-	(46,874,086,547)	106,517,497,414

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Vốn góp của TCT XLDK Việt Nam	76,500,000,000	76,500,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	73,500,000,000	73,500,000,000
<b>Cộng</b>		

<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp đầu kỳ		
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>d- Cổ tức</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		

<b>d- Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	15,000,000	15,000,000
+ 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:		

<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>Cuối kỳ(30/09/12)</b>	<b>Đầu kỳ(01/07/12)</b>
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
+ Quỹ khen thưởng + phúc lợi	(49,181,745)	(11,631,745)
	<b>(49,181,745)</b>	<b>(11,631,745)</b>

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

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

23- Nguồn kinh phí	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
(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 TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	-	-
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 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 :**

	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>39,293,429,313</b>	<b>-</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	29,196,214,397	
- Doanh thu các dịch vụ khác	1,358,872,646	
- Doanh thu về tiêu thụ vật tư		
- Doanh thu NB	1,031,966,589	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	7,706,375,681	
+ 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		

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	106,581,818	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
Trong đó:		
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28- Giá vốn hàng bán ( mã số 11)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Giá vốn của xây dựng, cơ khí	8,340,173,751	
- Giá vốn của hoạt động khác	1,336,964,824	
- Giá vốn bán hàng hóa	27,583,523,753	-
- Giá vốn nội bộ	518,143,098	-
- 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		-
<b>Cộng</b>	<b>37,778,805,426</b>	<b>-</b>



29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10,869,831	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>10,869,831</b>	<b>-</b>

30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Lãi tiền vay ngân hàng	17,516,317,575	
- Chi phí lãi vay Tổng công ty		
- Chi phí lãi vay Công ty tài chính DK		
- Chi phí tài chính khác	42,062,080	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>17,558,379,655</b>	<b>-</b>

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chi phí tính 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)	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản 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 hoàn 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	Cuối kỳ(30/09/12)	Đầu kỳ(01/07/12)
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	23,895,863,768	
- Chi phí nhân công	6,192,776,833	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,548,712,955	
- Chi phí sản xuất chung	12,521,477,819	
<b>Cộng</b>	<b>47,158,831,375</b>	<b>-</b>

**VII - 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 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 trong các 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		

### VIII - Những thông tin khác :

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, những 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 quy 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 )

LẬP BIỂU



**Đỗ Thị Thu Hà**

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**Lê Trí Tài**

Ngày 30 tháng 09 năm 2012

GIÁM ĐỐC



**Bùi Công Toanh**

