

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/6/2013

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2013 | 1/1/2013 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150 | 100 | | 225,931,642,296 | 160,090,464,241 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 53,100,610,986 | 55,738,668,614 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 33,100,610,986 | 35,738,668,614 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 0 | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | 0 | 0 |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 129,646,339,286 | 53,268,786,062 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 113,556,952,455 | 38,049,150,859 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 2,844,494,469 | 2,313,318,114 |
| 3. Phải thu nội bộ | 133 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 13,270,194,062 | 12,931,618,789 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 139 | | (25,301,700) | (25,301,700) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 36,603,446,827 | 38,753,471,800 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 36,603,446,827 | 38,753,471,800 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 6,581,245,197 | 12,329,537,765 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 141,134,381 | 23,481,887 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3,915,187,968 | 8,790,611,847 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 2,033,001,239 | 2,841,113,955 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 491,921,609 | 674,330,076 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 68,508,580,952 | 540,633,687,006 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | 0 | 0 |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | 0 | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | 0 | 0 |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 68,250,834,770 | 540,315,940,824 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 38,808,533,626 | 40,449,054,053 |
| - Nguyên giá | 222 | | 110,893,629,959 | 111,121,017,439 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (72,085,096,333) | (70,671,963,386) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 0 | 6,826,229 |
| - Nguyên giá | 228 | | 150,000,000 | 150,000,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (150,000,000) | (143,173,771) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 29,442,301,144 | 499,860,060,542 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 241 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | 0 | 0 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | 0 | 0 |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 259 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 257,746,182 | 317,746,182 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 257,746,182 | 317,746,182 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 0 | 0 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 294,440,223,248 | 700,724,151,247 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/6/2013

Đơn vị tính: VND

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| NGUỒN VỐN | | | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
| A - nợ phải trả (300 = 310 + 320) | 300 | | 193,146,315,230 | 601,984,252,601 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 192,999,497,910 | 285,488,021,061 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 4,346,725,050 | 139,966,186,399 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 105,868,291,063 | 81,499,348,636 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 13,744,661 | 64,513,001 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 43,195,243,188 | 298,987,860 |
| 5. Phải trả công nhân viên | 315 | | 5,722,978,239 | 5,404,970,519 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 1,754,063,823 | 1,881,980,386 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | 0 | 0 |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | V.18 | 32,059,818,070 | 55,950,197,538 |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 38,633,816 | 421,836,722 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 146,817,320 | 316,496,231,540 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | 0 | 0 |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | 0 | 0 |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | 146,817,320 | 230,501,326 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | 0 | 316,206,521,122 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | 0 | 0 |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | 0 | 59,209,092 |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | 0 | 0 |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 101,293,908,018 | 98,739,898,646 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 101,293,908,018 | 98,739,898,646 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 99,000,000,000 | 99,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | 0 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | 725,357,511 | 725,357,511 |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | 0 | 0 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | 0 | 0 |
| 6. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 15,178,555,289 | 15,178,555,289 |
| 7. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 1,186,206,321 | 1,186,206,321 |
| 8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 418 | | 0 | 0 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (14,796,211,103) | -17,350,220,475 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | 0 | 0 |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | 0 | 0 |
| Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400) | 440 | | 294,440,223,248 | 700,724,151,247 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Thuyết | Số 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 | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | 1,845,086,049 | 1,845,086,049 |
| 5. Ngoại tệ các loại | | 177.09 | 196.55 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | |

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 7 năm 2013

LẬP BIỂU

Uhr

KẾ TOÁN TRƯỞNG

mbml

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 NGUYỄN THỊ THANH THỦY

GIÁM ĐỐC



Nguyen Duy Dien

GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Duy Diễn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (giữa niên độ dạng đầy đủ)

Quý II năm 2013

DVT : đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | Quý II | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | V1.25 | 675,088,538,692 | 191,890,369,215 | 808,853,649,415 | 362,713,475,130 |
| 2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07) | 02 | | 1,704,975,138 | 586,621,505 | 2,107,438,855 | 594,836,005 |
| 3. Doanh thu thuần về b.hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 673,383,563,554 | 191,303,747,710 | 806,746,210,560 | 362,118,639,125 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V1.27 | 669,811,317,100 | 190,143,697,255 | 799,814,796,151 | 358,284,087,924 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 3,572,246,454 | 1,160,050,455 | 6,931,414,409 | 3,834,551,201 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V1.26 | 600,258,255 | 895,153,270 | 1,085,691,215 | 1,724,208,422 |
| 7. Chi phí hoạt động tài chính | 22 | V1.28 | 466,723,969 | 1,076,284,000 | 789,223,969 | 1,985,284,000 |
| - Lãi vay phải trả | 23 | | 368,271,811 | 1,076,284,000 | 690,771,811 | 1,985,284,000 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 3,597,180,527 | 2,388,700,585 | 7,105,748,578 | 5,397,672,895 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2,954,517,259 | 2,972,600,730 | 5,861,898,132 | 5,815,735,196 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | -2,845,917,046 | -4,382,381,590 | -5,739,765,055 | -7,639,932,468 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 6,439,443,484 | 8,637,945,619 | 10,078,568,608 | 17,957,733,302 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 189,668,635 | 2,116,757,027 | 933,457,724 | 5,754,135,831 |
| 13. Lợi nhuận khác (50=31-32) | 40 | | 6,249,774,849 | 6,521,188,592 | 9,145,110,884 | 12,203,597,471 |
| 14. Lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 3,403,857,803 | 2,138,807,002 | 3,405,345,829 | 4,563,665,003 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | V1.30 | 850,964,451 | 732,674,283 | 851,336,457 | 1,344,385,824 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52) | 60 | | 2,552,893,352 | 1,406,132,719 | 2,554,009,372 | 3,219,279,179 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Ngày 20 tháng 7 năm 2013

LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Uhh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

mbm

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyen Duy Dien
GIÁM ĐỐC
Nguyễn Duy Diên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)*

Quý 2 năm 2013

Đơn vị tính: VND

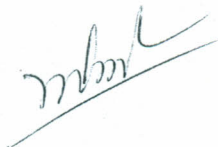
| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-----------|------------------------------------|-----------------------|
| | | | Nam 2013 | Nam 2012 |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 331,033,457,763 | 370,524,103,641 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | 02 | | (298,121,880,995) | (333,945,302,161) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (11,296,502,032) | (14,436,571,934) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (856,558,000) | (1,577,103,000) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (50,784,988) | (1,450,012,235) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 5,283,797,123 | 14,763,245,075 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (9,656,764,186) | (12,796,612,563) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 16,334,764,685 | 21,081,746,823 |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (102,900,000) | (113,636,364) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | 481,059,091 |
| 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 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 1,137,913,437 | 1,769,208,422 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 1,035,013,437 | 2,136,631,149 |
| 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 vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 4,234,555,000 | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (20,000,000,000) | - |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (4,242,390,750) | (2,228,800) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (20,007,835,750) | (2,228,800) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (2,638,057,628) | 23,216,149,172 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 55,738,668,614 | 33,170,300,526 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | 29 | 53,100,610,986 | 56,386,449,698 |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Thủy

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 7 năm 2013

Chiam đốc



Nguyễn Duy Diễn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến ngày 30/6/2013

I. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp :

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần, Nhà nước nắm giữ cổ phần chi phối từ ngày 01/6/2007.
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vật liệu xây dựng và xây lắp
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất và kinh doanh VLXD, xây lắp , dịch vụ vận tải.
- 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 ...01/01/2013 kết thúc 31/12/2013)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng Chế độ kế toán áp dụng :

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:

Công ty tuân thủ tất cả các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản khác có liên quan đến chế độ kế toán Việt Nam do Nhà nước ban hành.

- 3 - Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Là toàn bộ số tiền hiện có của Công ty gồm Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, ngoại tệ USD được chuyển đổi thành Việt nam đồng (VND)

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển thành Việt nam đồng, theo tỷ giá hối đoái tại thời điểm phát sinh. Lãi lỗ phát sinh do những nghiệp vụ bằng ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Đối với kinh doanh : Giá mua và chi phí vận chuyển, bốc xếp và các chi phí liên quan trực tiếp để vận chuyển xi măng về kho.

Đối với sản xuất : Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh.

- Phương pháp tính giá trị hàng hóa tồn kho:

Đối với kinh doanh : Giá đích danh; nhập trước xuất trước

Đối với sản xuất : Bình quân gia quyền.

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập đối với thành phẩm, bán thành phẩm, vật tư được xác định giảm chất lượng không tiêu thụ được, khoản dự phòng này được hoàn giảm khi tiêu thụ được thành phẩm, bán thành phẩm, vật tư giảm giá trị này.

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính: Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tạo và làm mới chủ yếu thì được ghi vào tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính: Phương pháp khấu hao theo đường thẳng, căn cứ theo TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

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:

- 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 chứng khoán ngắn hạn, dài hạn

6 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

7 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:

+ Chi phí trả trước: Bao gồm lợi thế thương mại, chi phí vật tư sản xuất giá trị lớn.

+ Chi phí khác :

+ Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :

- Đối với vật tư sản xuất: Phân bổ theo đích danh thực tế tiêu hao của vật tư trong quá trình sử dụng.

+ Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Theo đường thẳng, không quá 3 năm.

8 - Ghi nhận chi phí phải trả :

- Được ghi nhận theo số liệu xác định đối với dịch vụ vận chuyển, bốc xếp, cước cảng, và một số chi phí khác đã được thực hiện nhưng chưa hoàn thành thủ tục thanh toán trong tháng hiện hành.

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: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: là chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền vay dùng đầu tư XDCB của ngân hàng bằng ngoại tệ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận hoạt động SXKD sau thuế trên Báo cáo quyết toán.

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

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính: Sau khi hoàn thành việc cung cấp hàng hóa hoặc dịch vụ và khách hàng chấp nhận thanh toán, xuất hóa đơn tài chính.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính: khi có thông báo của Ngân hàng.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng.

12 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ (không bù trừ với Doanh thu hoạt động tài chính).

13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành: Được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

| Tiền và các khoản tương đương tiền | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 2.760.284.781 | 2.014.124.622 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 30.340.326.205 | 33.724.543.992 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 |
| Cộng | 53.100.610.986 | 55.738.668.614 |

Khoản tương đương tiền: Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn.

| 3, Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Phải thu về cổ phần hoá | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Các khoản phải thu khác | 13,270,194,062 | 12,931,618,789 |
| + Phải trả khác | | 108,637,876 |
| + BHXH, BHYT | | 23,474,268 |
| + Nhà thầu XD | 10,809,952,500 | 10,809,952,500 |
| + Phải thu khác | 2,460,241,562 | 1,989,554,145 |
| Cộng | 13,270,194,062 | 12,931,618,789 |

| 4. Hàng tồn kho | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 10,944,353,606 | 8,069,573,940 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 11,843,142,974 | 15,837,411,179 |
| - Công cụ, dụng cụ | 508,380,017 | 625,229,665 |
| - Chi phí SX KD dở dang | 2,839,504,848 | 4,994,512,176 |
| - Thành phẩm | 4,606,073,885 | 4,048,723,212 |
| - Hàng hóa | 5,520,169,247 | 4,540,605,628 |
| - Hàng gửi đi bán | 341,822,250 | 637,416,000 |
| Cộng | 36,603,446,827 | 38,753,471,800 |

*Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm

*Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ.

| 5. Các khoản thuế phải thu | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| - Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước | | |
| - Thuế GTGT | | |
| - Thuế TNDN | 2,025,415,514 | 2,825,966,982 |
| - Thuế TNCN | 7,585,725 | 15,146,973 |
| - Thu sử dụng vốn | | |
| - Thuế môn bài | | |
| - Thuế đất | | |
| Cộng | 2,033,001,239 | 2,841,113,955 |

6. Phải thu dài hạn nội bộ :

7. Phải thu dài hạn khác :

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

| Chỉ tiêu | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị dụng cụ quản lý | TCSĐ phúc lợi | Tổng cộng |
|------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
| I - NGUYÊN GIÁ TCSĐ | | | | | | |
| 1.Số dư đầu kỳ | 30,476,645,599 | 67,692,554,062 | 11,173,617,617 | 1,485,592,025 | 292,608,136 | 111,121,017,439 |
| 2.Số tăng trong kỳ | 0 | 0 | 1,937,769,494 | 0 | 0 | 1,937,769,494 |
| - Mua lại | | | | | | 0 |
| - Mua mới | | | 735,099,464 | | | 735,099,464 |
| - Di chuyển | | | 1,202,670,030 | | | 1,202,670,030 |
| 3.Số giảm trong kỳ | 23,807,678 | 0 | 1,773,488,212 | 367,861,084 | 0 | 2,165,156,974 |
| - Thanh lý | 23,807,678 | | 570,818,182 | | | 594,625,860 |
| - Nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Di chuyển | | | 1,202,670,030 | | | 1,202,670,030 |
| - Điều chỉnh | | | | 367,861,084 | | 367,861,084 |
| 4.Số cuối kỳ | 30,452,837,921 | 67,692,554,062 | 11,337,898,899 | 1,117,730,941 | 292,608,136 | 110,893,629,959 |
| - Chưa khấu hao hết | 27,328,503,140 | 58,623,167,884 | 6,196,855,077 | 394,023,484 | 292,608,136 | 92,835,157,721 |
| - Đã khấu hao hết | 3,124,334,781 | 9,069,386,178 | 5,141,043,822 | 723,707,457 | 0 | 18,058,472,238 |
| - Chờ thanh lý | | | | | | |
| - GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN | | | | | | |
| 1.Đầu kỳ | 15,143,250,674 | 43,452,171,553 | 10,483,423,688 | 1,388,291,778 | 204,825,692 | 70,671,963,386 |
| 2.Tăng trong kỳ | 522,372,233 | 1,508,748,756 | 1,440,852,148 | 30,003,375 | 14,630,406 | 3,516,606,918 |
| - Trích khấu hao | 522,372,233 | 1,508,748,756 | 275,460,387 | 30,003,375 | 14,630,406 | 2,351,215,157 |
| - Di chuyển | | | 1,165,391,761 | | | 1,165,391,761 |
| 3.Giảm trong kỳ | 23,807,678 | 0 | 1,711,805,209 | 367,861,084 | 0 | 2,103,473,971 |
| - Thanh lý | 23,807,678 | | 546,413,448 | 367,861,084 | | 938,082,210 |
| - Di chuyển | | | 1,165,391,761 | | | 1,165,391,761 |
| - Chuyển sang công cụ | | | | | | 0 |
| 4.Số cuối kỳ | 15,641,815,229 | 44,960,920,309 | 10,212,470,627 | 1,050,434,069 | 219,456,098 | 72,085,096,333 |
| III - GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | | |
| 1.Đầu kỳ | 15,333,394,925 | 24,240,382,509 | 690,193,929 | 97,300,247 | 87,782,444 | 40,449,054,053 |
| 2.Cuối kỳ | 14,811,022,692 | 22,731,633,753 | 1,125,428,272 | 67,296,872 | 73,152,038 | 38,808,533,626 |

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

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bảng sáng chế | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | |
| + Số dư đầu năm | | | 150,000,000 | | 150,000,000 |
| + Tăng trong kỳ | - | - | - | - | - |
| - Mua trong năm | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ | | | | | |
| - tăng khác | | | | | |
| + Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - giảm khác | | | | | |
| + Số dư cuối năm | - | - | 150,000,000 | - | 150,000,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| + Số dư đầu năm | | | 143,173,771 | | 143,173,771 |
| + Tăng trong kỳ | - | - | 6,826,229 | - | 6,826,229 |
| - Khấu hao trong năm | | | 6,826,229 | | |
| - tăng khác | | | | | |
| + Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | 6,826,229 | | 6,826,229 |
| - Tại ngày cuối năm | - | - | - | - | - |

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

| | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 29,442,301,144 | 533,116,721,580 |
| Trong đó: Những công trình lớn | | |
| + XN sản xuất vỏ bao xi măng | 62,183,517 | 62,183,517 |
| + Nhà máy xi măng Cam Ranh | 29,307,804,718 | 532,982,225,154 |
| + Kho chứa xi măng Hoà Cầm | 19,222,909 | 19,222,909 |
| + kho VLXD Hoa chau | 53,090,000 | 53,090,000 |

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

13. Đầu tư dài hạn khác:

| Đầu tư dài hạn khác | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--------------------------|---------------------|---------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | | |
| - Quỹ dự phòng tài chính | | |

14. Chi phí trả trước dài hạn :

| Chi phí trả trước dài hạn | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|---------------------------|---------------------|-------------|
| Chi phí sửa chữa lớn | 257.746.182 | 317.746.182 |

15. Vay và nợ ngắn hạn:

| Vay và nợ ngắn hạn | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|------------------------------------|----------------------|------------------------|
| - Vay ngắn hạn | 4,346,725,050 | 20,112,170,050 |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | - | 119,922,786,777 |
| - Trái phiếu phát hành đến hạn trả | | |
| Cộng | 4,346,725,050 | 140,034,956,827 |

16. Thuế và các khoản nộp nhà nước:

| Thuế và các khoản nộp nhà nước | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--|-----------------------|--------------------|
| - Thuế GTGT | 43,020,035,828 | 298,701,460 |
| - Thuế TNDN | | |
| - Thuế TNCN | | |
| - Thuế tài nguyên | | |
| - Thuế nhà đất và thuế đất | 174,693,710 | |
| - Các loại thuế khác | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 513,650 | 286,400 |
| Tổng cộng | 43,195,243,188 | 298,987,860 |

17. Chi phí phải trả:

| Chi phí phải trả | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Trích trước chi phí chưa thanh toán | 1,754,063,823 | 1,881,980,386 |
| - Trích trước CP tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - CP SCL TSCĐ | | |
| Tổng cộng | 1,754,063,823 | 1,881,980,386 |

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

| Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Kinh phí công đoàn | 106,325,252 | 137,809,549 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 31,953,492,818 | 55,812,387,989 |
| + Tạm ứng | 4,340,595 | 2,728,483 |
| + Lãi vay cho NMCR | 30,039,245,357 | 48,282,989,304 |
| + Cổ tức | 165,168,899 | 4,410,314,649 |
| + lãi đặt cược đại lý xi măng, von gop lai xe | 660,577,382 | 1,017,219,426 |
| + Phải trả khác | 1,084,160,585 | 2,099,136,127 |
| Cộng | 32,059,818,070 | 55,950,197,538 |

19. Phải trả dài hạn nội bộ :

20. Vay và nợ dài hạn:

| Vay và nợ dài hạn | Đến 30/6/2013 | Đầu năm |
|----------------------|---------------|------------------------|
| A. Vay dài hạn | - | 316,206,521,122 |
| - Vay ngân hàng | - | 278,045,831,507 |
| - Vay đối tượng khác | - | 38,160,689,615 |
| B. Nợ dài hạn | | |
| Cộng | - | 316,206,521,122 |

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|--------------------------------|---------------------|---------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | | |
| - Quỹ dự phòng tài chính | | |

22. Vốn chủ sở hữu:

| a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận chưa phân phối | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Cong |
|--|---------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Số dư đầu năm nay | 99,000,000,000 | 725,357,511 | 0 | -17,350,220,475 | 15,178,555,289 | 1,186,206,321 | 98,739,898,646 |
| Tăng năm nay | 0 | 0 | 0 | 2,554,009,372 | 0 | 0 | 2,554,009,372 |
| - Lợi nhuận tăng | | | | 2,554,009,372 | | | |
| - Khác | | | | | | | |
| Giảm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Khác | | | | | | | |
| Số dư cuối năm nay | 99,000,000,000 | 725,357,511 | 0 | -14,796,211,103 | 15,178,555,289 | 1,186,206,321 | 101,293,908,018 |

| b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thời điểm 31/03/2013 | Đầu năm |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn góp của nhà nước | 65.147.000.000 | 65.147.000.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 33.853.000.000 | 33.853.000.000 |
| Cộng | 99.000.000.000 | 99.000.000.000 |

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

d - Cổ tức

đ - Cổ phiếu

9.900.000

| e- Các quỹ của doanh nghiệp | Thời điểm 30/6/2013 | Đầu năm |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 15.178.555.289 | 15.178.555.289 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 1.186.206.321 | 1.186.206.321 |

* Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ đầu tư phát triển: sử dụng để tái đầu tư năng lực của tài sản cố định trong sản xuất kinh doanh
- Quỹ dự phòng tài chính: Phòng ngừa những biến động bất thường về tài chính trong quá trình sản xuất kinh doanh tại Doanh nghiệp.

23. Nguồn kinh phí:

24. Tài sản thuê ngoài:

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

| 25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ MS 01 | Năm nay | Năm trước |
|---|------------------------|------------------------|
| - Tổng doanh thu | 808,853,649,415 | 362,713,475,130 |
| + Doanh thu bán hàng | 808,088,623,396 | 361,846,101,988 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ | 765,026,019 | 867,373,142 |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02) | 2,107,438,855 | 594,836,005 |
| + Chiết khấu thương mại | 2,104,900,605 | 594,836,005 |
| + Giảm giá hàng bán | 2,538,250 | |
| + Hàng bán bị trả lại | | |
| + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | | |
| + Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| + Thuế xuất khẩu | | |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10) | 806,746,210,560 | 362,118,639,125 |
| Trong đó : | | |
| + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hóa | 805,981,184,541 | 361,251,265,983 |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 765,026,019 | 867,373,142 |
| 28. Giá vốn hàng bán (MS 11) | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 70,067,900,991 | 85,898,191,302 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 799,814,796,151 | 272,385,896,622 |
| - Các khoản chi phí khác | | |
| Cộng | 869,882,697,142 | 358,284,087,924 |
| 29 - Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21) | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1,085,691,215 | 1,724,208,422 |
| - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 1,085,691,215 | 1,724,208,422 |
| 30. Chi phí tài chính (MS 22) | | |
| - Lãi tiền vay | 690,771,811 | 1,985,284,000 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 98,452,158 | |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| Cộng | 789,223,969 | 1,985,284,000 |
| 31. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành MS 51 | | |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 851,336,457 | 1,344,385,824 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TN của năm trước vào năm hiện hành | | |
| Tổng chi phí thuế DN hiện hành | 851,336,457 | 1,344,385,824 |

| 32. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại MS 52 | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|------------------|
| - Tài sản thuế TN hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| Tổng chi phí thuế DN hoãn lại | 0 | 0 |

| 33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu vật liệu | 55,056,409,230 | 67,602,744,369 |
| - Chi phí nhân công | 14,475,627,874 | 14,261,583,439 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 2,043,208,964 | 2,642,226,901 |
| - Chi phí mua ngoài | 4,345,879,312 | 4,906,489,009 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 3,845,066,445 | 5,232,510,924 |
| Cộng | 79,766,191,825 | 94,645,554,642 |

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

VIII. Những công cụ tài chính:

1. Rủi ro thị trường: Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu chịu rủi ro khi có biến động lớn về tỷ giá, lãi suất, giá cả.

- Công ty hiện tại chỉ tồn tại khoản phải trả người bán có gốc ngoại tệ với số dư đến thời điểm 30/6/2013 là 232.826,49 USD. Vì vậy, rủi ro về tỷ giá của khoản mục nợ phải trả người bán không ảnh hưởng trọng yếu đến tình hình tài chính trong thời gian tới.

- Công ty mua nguyên vật liệu, xi măng từ nhà sản xuất trong nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh, do đó sẽ chịu sự rủi ro từ biến động giá cả nguyên vật liệu, xi măng. Công ty đã có chính sách dự trữ nguyên vật liệu hợp lý nên rủi ro về giá cả nguyên vật liệu ở mức thấp.

2. Rủi ro tín dụng:

Khách hàng của Công ty là các đại lý mua hàng có ký cược và bảo lãnh ngân hàng, các Công ty thành viên trong Tổng công ty công nghiệp xi măng Việt nam nên rủi ro tín dụng với khách hàng ở mức chấp nhận được.

3. Rủi ro thanh khoản:

Để quản lý rủi ro thanh khoản, đáp ứng các nhu cầu về vốn, nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai, Công ty thường xuyên theo dõi, tối ưu hóa các dòng tiền nhận rồi, tận dụng tín dụng của đối tác. Công ty đánh giá mức độ rủi ro thanh khoản là không có và tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng nghĩa vụ thanh toán tài chính khi đến hạn.

Tổng hợp các khoản nợ tài chính của Công ty theo thời hạn thanh toán như sau:

| 30/6/2013 | Không quá 1 năm | Trên 1 năm | Tổng |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Các khoản vay và nợ | 4,346,725,050 | - | 4,346,725,050 |
| - Phải trả người bán | 105,868,291,063 | - | 105,868,291,063 |
| - Phải trả khác | 32,059,818,070 | 146,817,320 | 32,206,635,390 |
| 01/01/2013 | Không quá 1 năm | Trên 1 năm | Tổng |
| - Các khoản vay và nợ | 139,966,186,399 | 316,206,521,122 | 456,172,707,521 |
| - Phải trả người bán | 81,499,348,636 | - | 81,499,348,636 |
| - Phải trả khác | 55,950,197,386 | 230,501,326 | 56,180,698,712 |

Tổng hợp các tài sản tài chính hiện có tại Công ty được trình bày trên cơ sở tài sản thuần như sau:

| 30/6/2013 | Không quá 1 năm | Trên 1 năm | Tổng cộng |
|--------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| - Tiền và các khoản tương đương tiền | 53,100,610,986 | | 53,100,610,986 |
| - Phải thu khách hàng | 113,556,952,455 | | 113,556,952,455 |
| - Phải thu khác | 13,270,194,062 | | 13,270,194,062 |
| 01/01/2013 | Không quá 1 năm | Trên 1 năm | Tổng cộng |
| - Tiền và các khoản tương đương tiền | 55,738,668,614 | | 55,738,668,614 |
| - Phải thu khách hàng | 38,023,849,159 | | 38,023,849,159 |
| - Phải thu khác | 12,931,618,789 | | 12,931,618,789 |

IX. Thông tin về các bên liên quan:

1. Các giao dịch trọng yếu với các bên liên trong 6 tháng năm 2013:

| Chỉ tiêu | Mối quan hệ | năm 2013 | năm 2012 |
|------------------------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| Bán hàng | | 54,593,160,021 | 69,047,127,550 |
| Công ty xi măng Hoàng Thạch | Thành viên Tcty | 5,253,200,000 | 12,447,800,000 |
| Công ty xi măng Bim Sơn | Thành viên Tcty | 2,466,001,000 | 1,942,500,000 |
| Công ty xi măng Hoàng Mai | Thành viên Tcty | 9,174,820,000 | 18,204,000,000 |
| Công ty xi măng Hải vân | Thành viên Tcty | 11,996,308,751 | 18,564,578,680 |
| Công ty xi măng Hà Tiên | Thành viên Tcty | 25,702,830,270 | 17,888,248,870 |
| Mua hàng | | 205,601,360,626 | 225,245,263,235 |
| Công ty xi măng Hoàng Thạch | Thành viên Tcty | 176,438,855,469 | 187,876,328,392 |
| Công ty xi măng Bim Sơn | Thành viên Tcty | 13,995,995,511 | 12,130,042,387 |
| Công ty xi măng Hoàng Mai | Thành viên Tcty | 12,954,990,471 | 24,016,564,740 |
| Công ty xi măng Hải vân | Thành viên Tcty | 2,211,519,175 | 1,222,327,716 |
| Vay vốn | | | |
| Tổng Công ty CN XM Việt Nam | Thành viên Tcty | 4,234,555,000 | - |
| Chi phí lãi vay | | 149,032,811 | 9,906,654,871 |
| Tổng Công ty CN XM Việt Nam | Công ty mẹ | 149,032,811 | 4,646,951,400 |
| Công ty tài chính CP xi măng | Thành viên Tcty | - | 5,259,703,471 |

2. Các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan trong quý 2/2013:

| Chỉ tiêu | Mối quan hệ | năm 2013 | năm 2012 |
|------------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------|
| Phải thu khách hàng | | 37,061,747,260 | 25,009,919,546 |
| Công ty xi măng Hoàng Thạch | Thành viên Tcty | - | - |
| Công ty xi măng Bim Sơn | Thành viên Tcty | - | 2,136,750,000 |
| Công ty xi măng Hoàng Mai | Thành viên Tcty | 2,114,454,500 | 1,709,400,000 |
| Công ty xi măng Hải vân | Thành viên Tcty | 6,675,466,901 | 7,316,126,149 |
| Công ty xi măng Hà Tiên | Thành viên Tcty | 28,271,825,859 | 13,847,643,397 |
| Phải trả người bán | | 67,733,054,202 | 56,727,594,441 |
| Công ty xi măng Hoàng Thạch | Thành viên Tcty | 57,914,936,295 | 54,301,423,238 |
| Công ty xi măng Bim Sơn | Thành viên Tcty | 7,853,043,809 | 7,780,604,256 |
| Công ty xi măng Hoàng Mai | Thành viên Tcty | 2,724,280,088 | (4,595,227,063) |
| Công ty xi măng Hải vân | Thành viên Tcty | - | - |
| Công ty xi măng Hà Tiên | Thành viên Tcty | (759,205,990) | (759,205,990) |
| Vay vốn | | - | 141,345,805,748 |
| Tổng Công ty CN XM Việt Nam | Công ty mẹ | - | 85,109,000,000 |
| Công ty tài chính CP xi măng | Thành viên Tcty | - | 56,236,805,748 |
| Lãi vay phải trả | | 30,188,278,168 | 34,614,414,491 |
| Tổng Công ty CN XM Việt Nam | Công ty mẹ | 17,562,334,211 | 23,285,822,400 |
| Công ty tài chính CP xi măng | Thành viên Tcty | 12,625,943,957 | 11,328,592,091 |

Ngày 20 tháng 7 năm 2013

Người lập biểu

(Ký tên, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Hằng

KÊ TOÁN TRƯỞNG

(Ký tên, họ tên)

Nguyễn Thị Thanh Thủy

GIÁM ĐỐC

(Ký tên, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Duy Diễn