|  |  |
| --- | --- |
| **ĐƯỜNG SẮT VIỆT NAM**  **CÔNG TY CỔ PHẦN**  **TCT CÔNG TRÌNH ĐƯỜNG SẮT** | **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |

*Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2011*

**Báo cáo tài chính năm 2010 đã được kiểm toán**

***Kính thưa***: Đại hội đồng cổ đông.

Thực hiện các quy định của pháp luật về công bố thông tin cũng như đảm bảo sự công khai minh bạch của báo cáo tài chính. Năm 2010 Công ty đã ký hợp đồng với Cty TNHH dịch vụ kiểm toán và tư vấn UHY thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010 và đã phát hành Báo cáo kiểm toán với ý kiến chấp nhận toàn phần.

Xin báo cáo ĐHĐCĐ tóm tắt những nội dung cơ bản trong Báo cáo tài chính năm 2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010.

**I/ Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2010( tóm tắt).**

**ĐVT: VNĐ**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tài sản** | | | **Mã số** | **Tại ngày 31/12/2010** | | **Tại ngày 01/01/2010** |
| 1. **Tài sản ngắn hạn** 2. Tiền và các khoản tương đương tiền 3. Các khoản phải thu 4. Hàng tồn kho 5. Tài sản ngắn hạn khác   **B**. **Tài sản dài hạn**  1. Các khoản phải thu dài hạn  2. Tài sản cố định  3. Bất động sản đầu tư  4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn  5. Tài sản dài hạn khác  **Tổng tài sản (A+B)** | | | **100**  110  130  140  150  **200**  210  220  240  250  260  **270** | **539.196.519.215**  13.344.802.083  147.828.116.939  360.349.707.157  17.673.893.036  **246.153.167.524**  5.900.000  184.058.717.093  5.106.580.747  47.010.942.950  9.971.026.734  **785.349.686.739** | | **432.441.181.153**  44.793.691.098  120.453.302.531  264.367.235.938  2.826.951.586  **248.619.982.492**  61.068.000  189.496.900.669  5.256.214.039  40.340.797.750  13.456.002.034  **681.061.163.645** |
| **Nguồn vốn** | **Mã số** | **Tại ngày 31/12/2010** | | | **Tại ngày 01/01/2010** | |
| 1. **Nợ phải trả** 2. Nợ ngắn hạn 3. Nợ dài hạn 4. **Nguồn vốn chủ sở hữu** 5. Vốn chủ sở hữu   **Tổng nguồn vốn( A+B)** | **300**  310  330  **400**  410  **440** | **536.264.463.797**  512.841.083.149  23.423.380.648  **249.085.222.942**  249.085.222.942  **785.349.686.739** | | | **467.608.141.332**  443.753.123.701  23.855.017.631  **213.453.022.313**  213.453.022.313  **681.061.163.645** | |

Chi tiết đầy đủ của Bảng cân đối kế toán được thể hiện ở (phụ lục 1) kèm theo báo cáo này. Sau đây xin làm rõ một số chi tiết về số liệu tại ngày 31/12/2010 trong bảng cân đối kế toán.

1. **Phần tài sản**:
   1. **Tài sản ngắn hạn:**
2. Tiền và các khoản tương đương tiền: 13.344.802.083đ

Trong đó:

Tiền mặt: 1.276.446.279đ

Tiền gửi ngân hàng: 12.068.355.804đ

b. Các khoản phải thu: 147.828.116.939đ

Trong đó:

Phải thu khách hàng: 119.414.327.675đ

Trả trước cho người bán: 36.619.349.884đ

Dự phòng phải thu khó đòi: (14.342.007.512đ)

Các khoản phải thu khác: 6.136.446.892đ

C. Hàng tồn kho: 360.349.707.157đ

Trong đó:

Nguyên vật liệu: 219.112.461.791đ

Chi phí SXKD dỡ dang: 130.529.329.653đ

* 1. **Tài sản dài hạn:**

1. Tài sản cố định:

Nguyên giá: (đvt: VNĐ)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Loại tài sản** | **Tại ngày 01/01/2010** | **Tại ngày 31/12/2010** | **%** |
| 1.Nhà cửa vật kiến trúc  2.Máy móc thiết bị  3.Phương tiện vận tải truyền dẫn  4.Thiết bị dụng cụ quản lý  **Tổng cộng(1+….+4)** | 54.967.264.378  172.139.357.319  81.586.537.572  6.212.758.457  **314.905.917.726** | 56.264.849.417  184.333.375.514  80.360.466.467  5.521.432.503  **326.480.323.901** | 17,23%  56,46%  24,61%  1,70% |

Trong đó tài sản cố định đã hết khấu hao đang còn sử dụng: 74.901.634.961đ

* Giá trị còn lại:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Loại tài sản** | **Tại ngày 01/01/2010** | **Tại ngày 31/12/2010** | **%** |
| 1.Nhà cửa vật kiến trúc  2.Máy móc thiết bị  3.Phương tiện vận tải truyền dẫn  4.Thiết bị dụng cụ quản lý  **Tổng cộng(1+….+4)** | 39.571.988.026  90.174.025.483  37.037.149.713  758.071.208  **167.541.234.430** | 38.473.689.266  88.883.040.766  32.733.335.901  1.000.403.560  **161.090.469.493** | 23,88%  55,17%  20,32%  0,63% |

1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: 21.873.200.350đ

c. Đầu tư tài chính dài hạn: 47.010.942.950đ

Trong đó:

Góp vốn liên doanh liên kết: 46.910.942.950đ

Đầu tư dài hạn khác: 100.000.000đ

1. **Phần nguồn vốn**:
   1. **Nợ phải trả:**

a. Nợ ngắn hạn: 512.841.083.149đ

Trong đó:

Nợ vay ngân hàng 81.898.446.500đ

Vay dài hạn đến hạn trả: 6.690.000.000đ

b. Nợ dài hạn: 17.980.339.716đ

là số vay của các ngân hàng thương mãi.

**2.2**.**Vốn chủ sở hữu: 249.085.222.942đ**

a. Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 123.753.080.000đ

b. Thặng dư vốn cổ phần: 39.815.916.079đ

c. Quỹ đầu tư phát triển: 39.459.600.422đ

d. Quỹ dự phòng tài chính: 14.616.449.415đ

đ. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 31.440.177.026đ

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu điểm (a): 123.753.080.000đ, tương ứng với 12.375.308cp;

Trong đó:

|  |  |
| --- | --- |
| - Cổ đông nhà nước : (42,38%) | 5.244.415CP |
| - Cổ đông là người lao đông trong Cty: (17,37%) | 2.149.895CP |
| - Cổ đông ngoài Cty: (40,25%)  Trong đó:nhà đầu tư chiến lược: (12,25%) | 4.980.998CP  1.516.053CP |

Trong năm 2010 nghị quyết số 979/ CTĐS - HĐQT-NQ Ngày 04/10/2010 của HĐQT ngày 21/12/2010 thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ đã hoàn tất việc phát hành 1.125.028 cp từ nguồn thặng dư cho cổ đông hiện hữu.

**II/ Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2010( tóm tắt)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chỉ tiêu** | **Mã số** | **Năm 2010** | **Năm 2009** | **2010/2009**  **(%)** |
| 1. Tổng doanh thu  2. Doanh thu hoạt động tài chính và thu nhập khác  3. Tổng lợi nhuận trước thuế  4. Tổng lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp  5. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 10  21+31  50  60  70 | 607.990.589.470  24.722.329.513  56.045.594.459  41.920.236.034  3.716 | 507.011.518.193  14.216.316.388  45.994.330.450  40.092.579.495  3.876 | 119,92%  173,90%  121,85%  104,56%  95,87% |

Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2010 thấp hơn so với năm 2009 là do năm 2009 thuế thu nhập được giảm 50% còn năm 2010 hết thời gian được giảm.

Thu nhập khác chủ yếu là hoàn nhập chi phí dự phòng bảo hành công trình ( năm 2010 là: 22.099.551.649đ); doanh thu tài chính chủ yếu là lãi tiền gửi ở ngân hành.

Chi tiết hoạt động kinh doanh tại phụ lục số 02 kèm theo báo cáo này.

**III/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2010:**

Việc lập báo cáo lưu chuyển tiền tệ được thực hiện theo phương pháp gián tiếp cho năm tài chính 2010. Số liệu chi tiết được thể hiện tại phụ lục số 03 kèm theo báo cáo này. Sau đây xin nêu tóm tắt các nội dung tổng hợp.

**Tóm tắt báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2010**

**đvt: vnđ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Chỉ tiêu** | **Mã số** | **Năm 2010** | **Năm 2009** |
| 1. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh  2. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư  3. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính  4. Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50= 20+30+40)  5. Tiền và tương đương tiền đầu năm  6. Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60) | 20  30  40  50  60  70 | (33.653.482.506)  (23.543.239.057)  25.747.832.548  (31.448.889.015)  44.793.691.098  13.344.802.083 | (8.687.425.994)  (40.257.211.747)  49.473.159.526  528.521.785  44.265.169.313  44.793.691.098 |

**IV/ Thực hiện nghĩa vụ với nhà nước:**

Trong năm 2010 mặc dù gặp rất nhiều khó khăn về vốn; song Công ty vẫn thực hiện hoàn thành nghĩa vụ với nhà nước; số liệu tổng hợp các loại thuế và phí như sau:

|  |  |
| --- | --- |
| **Nội dung** | **Số tiền** |
| - Tổng số thuế phải nộp năm 2009 chuyển sang  - Số thuế phải nộp năm 2010 (đã trừ thuế GTGT được khấu trừ)  - Đã nộp trong năm 2010  - Số thuế phải nộp chuyển sang năm 2011 | 11.394.723.887  46.744.540.099  32.565.562.000  25.573.701.986 |

**V/ Kết luận:**

Báo cáo tài chính năm 2010 xét trên khía cạnh trọng yếu đã phản ảnh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Cty tại ngày 31/12/2010 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định kế toán hiện hành tại Việt Nam.

|  |  |
| --- | --- |
| **Nơi nhận:**   * Các thành viên Hội đồng quản trị * TGĐ, các PTGĐ * Đảng ủy, CĐ, TN * Các phòng, ban * Chi nhánh * Kiểm soát viên * Cổ đông tham gia Đại hội * Website Cty * Lưu: VPTH, BKS, tổ NV | **T/M Hội đồng quản trị**  **Chủ tịch**  **Nguyễn Thanh Huyền** |