

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN ( 100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>85,080,459,106</b>	<b>61,433,717,120</b>
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<b>110</b>		<b>3,383,657,994</b>	<b>4,656,128,655</b>
1. Tiền	111	V.01	3.383.657.994	4.656.128.655
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<i>III. Các khoản phải thu</i>	<b>130</b>		<b>57,165,427,773</b>	<b>32,829,624,830</b>
1. Phải thu khách hàng	131		52.248.810.794	30.521.333.883
2. Trả trước cho người bán	132		3.372.135.730	2.333.247.576
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2.113.896.814	717.505.204
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(569.415.565)	(742.461.833)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	<b>140</b>		<b>24,511,173,233</b>	<b>22,521,186,106</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	24.511.173.233	22.521.186.106
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	<b>150</b>		<b>20,200,106</b>	<b>1,426,777,529</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			1.209.602.529
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		20.200.106	217.175.000
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN ( 200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>5,601,200,484</b>	<b>7,875,492,531</b>
<i>I - Các khoản phải thu dài hạn</i>	<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			
<i>II. Tài sản cố định</i>	<b>220</b>		<b>5,601,200,484</b>	<b>7,875,492,531</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5.601.200.484	7.875.492.531
- Nguyên giá	222		19.018.131.840	22.212.516.483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(13.416.931.356)	(14.337.023.952)
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		
- Nguyên giá	228		15.000.000	15.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(15.000.000)	(15.000.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<i>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
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>90,681,659,590</b>	<b>69,309,209,651</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310+320 )</b>	<b>300</b>		<b>43,040,700,736</b>	<b>26,001,779,547</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>42,696,039,057</b>	<b>25,657,117,868</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		32,043,760,396	19,214,246,985
3. Người mua trả tiền trước	313		16,300,000	
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3,470,218,334	1,914,798,815
5. Phải trả người lao động	315		4,955,700,621	3,244,530,275
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1,148,378,862	652,269,946
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	666,473,883	152,343,530
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		395,206,961	478,928,317
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>344,661,679</b>	<b>344,661,679</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		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		344,661,679	344,661,679
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400 = 410+430 )</b>	<b>400</b>		<b>47,640,958,854</b>	<b>43,307,430,104</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>47,640,958,854</b>	<b>43,307,430,104</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		39,364,000,000	39,201,000,000
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			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		82,128,602	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		8,194,830,252	4,106,430,104
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<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 TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400 )</b>	<b>440</b>		<b>90,681,659,590</b>	<b>69,309,209,651</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý	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			
5. Ngoại tệ các loại ( USD )			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Bùi Thị Hương*

Bùi Thị Hương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Vũ Thị Nhân*

Vũ Thị Nhân

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2012



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH QUÝ III/2012**

Số hiệu TK	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	1	2	3	4	5	6
111	385,712,979		6,483,732,690	6,207,914,517	661,531,152	
112	2,032,315,423		73,942,096,400	73,252,284,981	2,722,126,842	
131	45,138,326,342		115,456,736,086	108,362,551,634	52,248,810,794	16,300,000
133			6,308,761,017	6,308,761,017		
138	1,771,837,597		390,998,879	288,115,509	1,874,720,967	
139		569,415,565				569,415,565
141	194,191,000		574,413,375	529,428,528	239,175,847	
142						
144	1,181,341,580		138,748,496	1,299,889,970	20,200,106	
152	18,934,239,122		5,266,897,973	7,687,673,920	16,513,463,175	
153	1,409,721,404		1,905,276,649	1,765,771,448	1,549,226,605	
154			12,902,354,300	12,902,354,300		
155	4,501,431,068		11,148,669,415	12,155,989,916	3,494,110,567	
156	4,416,284,806		71,332,609,936	72,794,521,856	2,954,372,886	
211	22,984,706,483			3,966,574,643	19,018,131,840	
213	15,000,000				15,000,000	
214		15,579,638,410	2,575,280,612	427,573,558		13,431,931,356
241						
311			4,702,720,000	4,702,720,000		
331	84,098,286	35,643,659,891	85,250,654,105	78,362,717,166	3,372,135,730	32,043,760,396
333		1,525,754,115	8,174,023,950	10,118,488,169		3,470,218,334
334		4,374,665,556	3,049,057,902	3,630,092,967		4,955,700,621
335		948,938,685	335,833,555	535,273,732		1,148,378,862
338		564,623,312	1,036,045,438	1,137,896,009		666,473,883
351		344,661,679				344,661,679
353		851,796,336	514,378,750	57,789,375		395,206,961
411		39,364,000,000				39,364,000,000
413						
418		82,128,602				82,128,602
421		3,199,923,939	18,377,486	5,013,283,799		8,194,830,252
511			94,288,129,009	94,288,129,009		
512						
515			8,558,187	8,558,187		
531						
621			8,479,980,315	8,479,980,315		
622			495,616,517	495,616,517		
627			2,424,525,756	2,424,525,756		
632			86,995,028,136	86,995,028,136		
635			33,061,502	33,061,502		
641			3,877,527,686	3,877,527,686		
642			1,089,452,341	1,089,452,341		
711			5,664,886,620	5,664,886,620		
811			1,391,294,031	1,391,294,031		
821			1,664,968,772	1,664,968,772		
911			99,979,951,302	99,979,951,302		
	<b>103,049,206,090</b>	<b>103,049,206,090</b>	<b>717,900,647,188</b>	<b>717,900,647,188</b>	<b>104,683,006,511</b>	<b>104,683,006,511</b>

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
( Dạng đầy đủ )  
Quý III Năm 2012

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.25	94,288,129,009	104,381,186,810	226,772,984,788	150,420,505,541
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01 - 02)	10		94,288,129,009	104,381,186,810	226,772,984,788	150,420,505,541
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	86,995,028,136	99,720,936,536	206,171,395,434	141,509,926,310
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7,293,100,873	4,660,250,274	20,601,589,354	8,910,579,231
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8,558,187	26,053,904	38,407,708	35,120,437
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	33,061,502		33,061,502	
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		31,024,889		31,024,889	
8. Chi phí bán hàng	24		3,877,527,686	1,985,211,611	10,475,612,052	4,951,472,264
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,004,787,376	1,152,179,236	3,478,475,760	2,297,766,948
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [ 30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		2,386,282,496	1,548,913,331	6,652,847,748	1,696,460,456
11. Thu nhập khác	31		5,664,886,620	28,475,004	5,664,886,620	28,475,004
12. Chi phí khác	32		1,391,294,031	284,426	1,391,294,031	284,426
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4,273,592,589	28,190,578	4,273,592,589	28,190,578
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6,659,875,085	1,577,103,909	10,926,440,337	1,724,651,034
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,664,968,772	394,275,977	2,731,610,085	431,162,758
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		4,994,906,313	1,182,827,932	8,194,830,252	1,293,488,276
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*BH*

Bùi Thị Hương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*VN*

Vũ Thị Nhân

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2012

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Bùi Thị Huyền

**PHẦN II - TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I	2	3	4	5	6	7	8=3+4-5
<b>I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16 +17+18+19+20)</b>	<b>10</b>	<b>1,525,754,115</b>	<b>3,810,669,044</b>	<b>1,866,204,825</b>	<b>3,865,053,469</b>	<b>3,757,982,327</b>	<b>3,470,218,334</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	45,756,441	1 448 348 377	45 756 441	45,756,441	45,756,441	1,448,348,377
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		592,889,846	592,889,846	907,053,483	907,053,483	
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14						
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15	1,432,906,922	1,664,968,772	1,123,096,489	2,731,610,085	2,454,402,611	1,974,779,205
6. Thu trên vốn	16						
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà, đất	18						
9. Tiền thuê đất	19	47,090,752			24,602,433	26,716,547	47,090,752
10. Các loại thuế khác	20		104,462,049	104,462,049	156,031,027	324,053,245	
- Thuế môn bài			-				
+ Thuế môn bài nộp hộ nhà thầu phụ							
- Thuế thu nhập cá nhân			90 881 829	90 881 829	139,450,807	307,473,025	
- Thuế TN cá nhân không thường xuyên			13 580 220	13 580 220	13,580,220	13,580,220	
- Thuế nhà thầu phụ					3,000,000	3,000,000	
+ Thuế môn bài nhà thầu phụ			-		3,000,000	3,000,000	
+ Thuế GTGT nhà thầu phụ							
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ							
<b>II - Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)</b>	<b>30</b>						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
<b>III. Nộp Tổng công ty</b>							
1. Chi phí quản lý (0.05%DT) (K/c ra Cty)							
2. 10% lợi nhuận							
3. 80% lợi nhuận liên doanh							
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>		<b>1,525,754,115</b>	<b>3,810,669,044</b>	<b>1,866,204,825</b>	<b>3,865,053,469</b>	<b>3,757,982,327</b>	<b>3,470,218,334</b>

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : 0đ

**PHẦN III**  
**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI**  
**ĐƯỢC MIỄN GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
<b>I - Thuế GTGT được khấu trừ</b>			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		x
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	6,308,761,017	15,501,801,240
3. Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	6,308,761,017	16,711,403,769
<b>Trong đó :</b>			
a) Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	6,307,819,125	16,708,797,224
b) Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c) Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d) Số thuế GTGT không được khấu trừ	16	941,892	2,606,545
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		x
<b>II - Thuế GTGT được hoàn lại</b>			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		x
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		x
<b>III - Thuế GTGT được giảm</b>			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		x
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		x
<b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	45,756,441	x
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	7,756,167,502	18,202,902,042
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	6,307,819,125	16,708,797,224
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào ngân sách Nhà Nước	45	45,756,441	45,756,441
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	1,448,348,377	1,448,348,377

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ III/2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		6,659,875,085	1,577,103,909
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		427,573,558	691,361,153
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,087,448,643	2,268,465,062
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		59,654,730,965	41,431,507,004
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(2,008,460,209)	(2,423,104,023)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(63,319,888,093)	(59,071,595,237)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12			
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			3,837,379,309
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(456,589,375)	4,185,550,800
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>957,241,931</b>	<b>(9,771,797,085)</b>
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản 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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8,387,661	26,053,904
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>8,387,661</b>	<b>26,053,904</b>
<b>II. 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	21		8,088,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	8,088,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		<u>965.629.592</u>	<u>(1,657,743,181)</u>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,418,028,402	3,309,913,507
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	<u>3.383.657.994</u>	<u>1,652,170,326</u>

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

*Trần Thị Thúy Bình*

Trần Thị Thúy Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

*Vũ Thị Nhân*

Vũ Thị Nhân

Vũng Tàu, ngày 10 tháng 10 năm 2012

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đỗ Thị Huyền



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2012

### I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1 - Hình thức sở hữu vốn :

Từ ngày 10/5/2011 Công ty cổ phần HPDK DMC Miền Nam được chuyển đổi từ Công ty TNHH ITV HPDK DMC Miền Nam Cổ đông chính của Công ty là Tổng công ty dung dịch khoan và HPDK - CTCP (Sở hữu 88,71% vốn điều lệ). Các cổ đông khác sở hữu 11,29% vốn điều lệ.

Tại ngày 30/9/2012 các cổ đông đã góp:

- Tổng công ty DMC : 3.548.300 Cổ phần
- Các cổ đông khác: 388.100 Cổ phần

#### 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và kinh doanh hoá phẩm dầu khí

#### 3 - Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất và kinh doanh hoá phẩm dầu khí

#### 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

#### 1 - Niên độ kế toán năm : ( Bắt đầu từ 1/1/2012 kết thúc vào ngày 31/12/2012 )

#### 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng đồng Việt Nam , Tính theo tỷ giá quy đổi của liên Ngân hàng do Nhà nước ban hành tại thời điểm phát sinh.

### III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Chế độ kế toán áp dụng: *Chế độ kế toán Việt Nam*

#### 2 - Hình thức sổ kế toán áp dụng : *Chương từ ghi sổ*

### IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền
- 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 đánh giá hàng tồn kho : *Kiểm kê định kỳ*
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : *Kê khai thường xuyên*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho ( Kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ )

#### 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)
- phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc và 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 cty con, cty liên kết, Vốn góp vào cơ sở, kinh doanh đồng kiểm soát.
- Các khoản đầu tư chừng 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, thành dư vốn cổ phần, vốn các khoản chủ sở hữu
- 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 hoạt động 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**

<b>I- Tiền</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tiền mặt	661,531,152	111,309,510
- Tiền gửi ngân hàng	2,722,126,842	4,544,819,145
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b><u>3,383,657,994</u></b>	<b><u>4,656,128,655</u></b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>		
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn ngắn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu cổ tức lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	2,113,896,814	717,505,204
<b>Cộng</b>	<b><u>2,113,896,814</u></b>	<b><u>717,505,204</u></b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	16,513,463,175	10,591,917,889
- Công cụ dụng cụ	1,549,226,605	1,490,343,137
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm	3,494,110,567	4,873,012,453
- Hàng hóa	2,954,372,886	5,565,912,627
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b><u>24,511,173,233</u></b>	<b><u>22,521,186,106</u></b>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm		
* 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:		
* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
<b>5- Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước:		1,209,602,529
<b>Cộng</b>		<b><u>1,209,602,529</u></b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải thu dài hạn khách hàng		
- Phải thu nội bộ dài hạn		
+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
+ Cho vay nội bộ		
+ Phải thu nội bộ khác		

**7- Phải thu dài hạn khác**

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

**Cộng**

**8- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình:</b>						
Số dư đầu kỳ	9,101,708,362	5,886,622,240	6,223,349,388	91,478,548	1,681,547,945	22,984,706,483
Mua trong kỳ						
Đầu tư XD CB hoàn thành						
Tăng khác						
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý nhượng bán	2,837,985,599	332,672,488			795,916,556	3,966,574,643
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	6,263,722,763	5,553,949,752	6,223,349,388	91,478,548	885,631,389	19,018,131,840
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ						
Số dư đầu kỳ	6,080,156,345	5,491,732,620	2,555,098,913	63,153,124	1,374,497,408	15,564,638,410
Khấu hao trong kỳ	152,971,584	60,257,242	176,328,710	4,337,422	33,678,600	427,573,558
Chuyển sang bất động sản đầu tư						
Thanh lý nhượng bán	1,616,823,123	312,275,139			646,182,350	2,575,280,612
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	4,616,304,806	5,239,714,723	2,731,427,623	67,490,546	761,993,658	13,416,931,356
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
Số dư đầu kỳ	2,865,189,867	450,315,138	3,668,250,475	28,325,424	407,987,169	7,420,068,073
Tại ngày cuối kỳ	1,491,055,807	369,660,547	3,491,921,765	23,988,002	224,574,363	5,601,200,484

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

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

**9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>					
Số dư đầu năm					
Thuê tài chính trong năm					
Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm					
Khấu hao trong năm					
Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>					
Tại ngày đầu năm					
Tại ngày cuối năm					

- 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 tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu kỳ				15,000,000		15,000,000
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối kỳ				15,000,000		15,000,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				(15,000,000)		(15,000,000)
Số dư đầu kỳ						
- Khấu hao trong kỳ						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
Tại ngày đầu kỳ						
Tại ngày cuối kỳ						

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

**11- Chi phí XDCB dở dang:**

Số cuối kỳ

Số đầu năm

- Chi phí XDCB dở dang:

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình.....

+ Công trình.....

+ .....

+ .....

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

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

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

**13- Đầu tư dài hạn khác:**

Số cuối kỳ

Số đầu năm

- Đầu tư cổ phiếu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

- Đầu tư trái phiếu

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu

- Cho vay dài hạn

- Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư ngắn hạn khác

Cộng

**14- Chi phí trả trước dài hạn :**

Số cuối kỳ

Số đầu năm

- Chi phí trả trước thuê hoạt động TSCĐ

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn

- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu

chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

<b>Cộng</b>		
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>		
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
- Thuế GTGT	1,448,348,377	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,974,779,205	1,697,571,731
- Thuế thu nhập cá nhân		168,022,218
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	47,090,752	49,204,866
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		
	<b><u>3,470,218,334</u></b>	<b><u>1,914,798,815</u></b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phí thương hiệu	54,752,402	500,000,000
- Chi phí vận chuyển hàng hóa, hoa hồng	1,093,626,460	
- Tiền thuê đất		
- Phí kiểm toán		72,727,273
- Thuế kho, nạo vét		79,542,673
<b>Cộng</b>		
	<b><u>1,148,378,862</u></b>	<b><u>652,269,946</u></b>
<b>18- Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	32,458,859	(28,500,188)
- BHXH	359,317	359,317
- BHYT	1,094,946	1,094,946
- BHTN		
- Thuế kho CNG		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	632,560,761	179,389,455
<b>Cộng</b>		
	<b><u>666,473,883</u></b>	<b><u>152,343,530</u></b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
a- Vay dài hạn		
- vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b- Nợ dài hạn		
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	344,661,679	344,661,679
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		
	<b><u>344.661.679</u></b>	<b><u>344.661.679</u></b>
<b>Các khoản nợ thuế tài chính</b>		

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền nợ gốc	Tổng khoản T.tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

**21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

**Số cuối kỳ**

**Số đầu năm**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

- b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
  - Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
  - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- 22-Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	9
Số dư đầu năm trước							
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay							
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay							
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm nay							

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Vốn góp của nhà nước		
-Vốn góp của các đối tượng khác	39,364,000,000	39,201,000,000
<b>Cộng</b>	<b><u>39.364.000.000</u></b>	<b><u>39.201.000.000</u></b>

*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c. Các giao dịch về vốn các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn chủ đầu tư của chủ sở hữu		
+Vốn góp đầu năm	39,364,000,000	30,000,000,000
+Vốn góp tăng trong năm		9,201,000,000
+Vốn góp giảm trong năm		
+Vốn góp cuối năm		
-Cổ tức lợi nhuận đã chia		

d. Cổ tức

- 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 lity kế chưa được ghi nhận .....

đ. Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3,936,400	3,920,100
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	3,936,400	3,920,100
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành.....	10,000	10,000
<i>e- Các quỹ của doanh nghiệp</i>		
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</b>		
<i>g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của chuẩn mực kế toán cụ thể</i>		

<b>23- Nguồn kinh phí</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>24- Tài sản thuế ngoài</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
(1)- Giá trị của tài sản thuế ngoài		
- TSCĐ thuế ngoài		
- Tài sản khác thuế ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1-5 năm		
- Trên 5 năm		

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	(Đơn vị tính: VN đồng)	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>94,288,129,009</u></b>	<b><u>46,039,318,731</u></b>
(Mã số 01)		
Trong đó:	<b>94,288,129,009</b>	<b>46,039,318,731</b>
+ Doanh thu bán hàng	88,962,650,088	43,189,676,588
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,325,478,921	2,849,642,143
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu 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		
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>94,288,129,009</u></b>	<b><u>46,039,318,731</u></b>
(Mã số 10)		
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	88,962,650,088	43,189,676,588
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	5,325,478,921	2,849,642,143
<b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	12,155,989,916	4,451,949,220
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	72,666,878,335	36,518,519,551
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2,172,159,885	818,521,003
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b><u>86,995,028,136</u></b>	<b><u>41,788,989,774</u></b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền vay	8,387,661	9,066,533

- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Tiền lãi ký quỹ bảo lãnh	170,326	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>8,558,187</u></b>	<b><u>9,066,533</u></b>
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b><i>Năm nay</i></b>	<b><i>Năm trước</i></b>
- Lãi tiền vay	31,024,889	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,036,613	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>33,061,502</u></b>	
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b><i>Năm nay</i></b>	<b><i>Năm trước</i></b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,664,968,772	36,886,781
- 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	1,664,968,772	36,886,781
<b>Cộng</b>	<b><u>1,664,968,772</u></b>	<b><u>36,886,781</u></b>
<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b><i>Năm nay</i></b>	<b><i>Năm trước</i></b>
- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp DN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp DN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
<b>Cộng</b>		
<b>33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b><i>Năm nay</i></b>	<b><i>Năm trước</i></b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	9,453,445,368	4,955,789,742
- Chi phí nhân công	4,304,901,701	3,667,851,498
- Chi phí khấu hao TSCĐ	427,573,558	391,771,319
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí khác bằng tiền	2,711,860,652	1,113,450,566
<b>Cộng</b>	<b><u>16,897,781,279</u></b>	<b><u>10,128,863,125</u></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**

	<b><i>Năm nay</i></b>	<b><i>Năm trước</i></b>
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 hoặc các khoản tương đương tiền		



