

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN
SAIGON CO-OP

..... ❧ ❧

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN
QUÝ 4 - NĂM 2012



Nơi Nhận:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	TÀI SẢN				
A	A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		236,635,028,605	438,501,883,547
I	I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		70,479,016,811	323,397,168,096
1	1. Tiền	111	V.01	1,979,016,811	897,168,096
2	2. Các khoản tương đương tiền	112		68,500,000,000	322,500,000,000
II	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02	30,890,734,970	35,852,861,689
1	1. Đầu tư ngắn hạn	121		30,890,734,970	35,852,861,689
2	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129		-	-
III	III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 139)	130		120,349,146,137	66,572,223,701
1	1. Phải thu khách hàng	131		2,122,386,625	-
2	2. Trả trước cho người bán	132		18,290,582,620	169,213,301
3	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5	5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	99,936,176,892	66,383,010,400
6	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV	IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		60,000,000	-
1	1. Hàng tồn kho	141	V.04	60,000,000	-
2	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V	V. Tài sản ngắn hạn khác (150 = 151 + 152 + 154 + 158)	150		14,856,130,687	12,679,630,061
1	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2	2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13,759,630,687	10,234,997,756
3	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4	4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,096,500,000	2,444,632,305
B	B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		1,881,178,225,196	1,774,313,434,107
I	I- Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 218 + 219)	210		-	-
1	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2	2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3	3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4	4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5	5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
II	II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227 + 230)	220		518,143,829,693	477,796,248,607
1	1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221	V.08	22,393,334,127	2,944,372,948
-	- Nguyên giá	222		25,486,449,686	4,364,563,401
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3,093,115,759)	(1,420,190,453)
2	2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224	V.09	-	-
-	- Nguyên giá	225		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3	3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227	V.10	3,129,700,012	3,145,700,008
-	- Nguyên giá	228		3,177,700,000	3,177,700,000
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(47,999,988)	(31,999,992)
4	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	492,620,795,554	471,706,175,651
III	III. Bất động sản đầu tư (240 = 241 + 242)	240	V.12	65,230,334,710	66,994,641,962
-	- Nguyên giá	241		71,075,619,802	71,075,619,802
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(5,845,285,092)	(4,080,977,840)
IV	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + 252 + 258 + 259)	250		1,228,151,902,511	1,215,237,481,594
1	1. Đầu tư vào công ty con	251		30,000,000,000	18,000,000,000
2	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,311,811,176,518	1,282,806,822,486
3	3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(113,659,274,007)	(85,569,340,892)
V	V. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 268)	260		69,652,158,282	14,285,061,944
1	1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	27,233,292,290	68,932,440
2	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	1,007,043,168	762,355,085
3	3. Tài sản dài hạn khác	268		41,411,822,824	13,453,774,419
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2,117,813,253,801	2,212,815,317,654
	NGUỒN VỐN				
A	A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		427,712,624,247	545,002,280,359
I	I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 319 + 320 + 323)	310		142,148,099,780	215,296,706,720
1	1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	51,474,019,016	42,996,936,924
2	2. Phải trả người bán	312		8,086,801,703	791,206,800
3	3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	26,376,796,352	43,324,490,344
5	5. Phải trả người lao động	315		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
6	6. Chi phí phải trả	316	V.17	436,393,353	584,307,860
7	7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8	8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	52,546,533,164	125,671,657,520
10	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11	11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3,227,556,192	1,928,107,272
II	II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 338 + 339)	330		285,564,524,467	329,705,573,639
1	1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2	2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3	3. Phải trả dài hạn khác	333		18,206,615,859	11,215,652,339
4	4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	48,897,616,296	72,717,928,604
5	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	218,331,943,417	245,623,436,344
6	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		128,348,895	148,556,352
7	7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8	8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9	9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B	B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1,690,100,629,554	1,667,813,037,295
I	I. Vốn chủ sở hữu (410 = 411 + 412 + ... + 421 + 422)	410	V.22	1,690,100,629,554	1,667,813,037,295
1	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		744,922,360,000	744,922,360,000
2	2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3	3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4	4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5	5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		1,559,047	1,558,997
7	7. Quỹ đầu tư phát triển	417		754,099,056,000	-
8	8. Quỹ dự phòng tài chính	418		11,681,110,557	9,651,762,038
9	9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		179,396,543,950	913,237,356,260
11	11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12	12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)	430		-	-
1	1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2	2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2,117,813,253,801	2,212,815,317,654
	CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
1	1. Tài sản thuê ngoài			-	-
2	2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			-	-
3	3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	-
4	4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-
5	5. Ngoại tệ các loại			804.77	816.32
6	6. Dự án chi sự nghiệp, dự án			-	-

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Trần Nguyễn Khánh Chi

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hồng

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Tranh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	26,772,408,482	10,601,412,113
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		26,772,408,482	10,601,412,113
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	19,525,440,438	441,076,813
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7,246,968,044	10,160,335,300
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	104,203,282,988	84,574,459,743
7	Chi phí tài chính	22	VI.28	43,548,476,407	59,080,777,504
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,484,605,242	10,821,994,279
8	Chi phí bán hàng	24		84,900,126	603,909,716
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,251,095,661	7,799,455,423
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		60,565,778,838	27,250,652,400
11	Thu nhập khác	31		72,006,002	1,002,558,839,611
12	Chi phí khác	32		-	-
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		72,006,002	1,002,558,839,611
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		60,637,784,840	1,029,809,492,011
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	26,611,740,022	44,530,167,733
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	(27,536,181,010)	245,378,748,261
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		61,562,225,828	739,900,576,017
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Nguyễn Thị Tranh

Trần Nguyễn Khánh Chi

Nguyễn Thị Hồng

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,466,345,454	1,428,545,454
2	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(27,127,515,149)	(124,241,526,048)
3	3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,513,065,751)	(4,631,892,714)
4	4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5,048,211,889)	(10,237,686,419)
5	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		61,280,915,875	887,532,664,428
7	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(89,276,193,473)	(816,634,022,079)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(63,217,724,933)	(66,783,917,378)
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1,515,109,606)	(174,284,866)
2	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		72,006,002	14,201,090
3	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(264,698,000,000)	(161,852,861,689)
4	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		272,930,852,000	146,000,000,000
5	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(21,768,800,000)	(79,140,635,822)
6	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	397,996,724,000
7	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		49,894,342,884	77,922,704,166
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		34,915,291,280	380,765,846,879
III	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		6,000,000,000	7,000,000,000
4	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(7,000,000,000)
5	5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		6,000,000,000	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(22,302,433,653)	313,981,929,501

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 4 - Niên độ tài chính năm 2012

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		92,781,450,464	9,415,238,595
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	70,479,016,811	323,397,168,096

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Nguyễn Khánh Chi

Nguyễn Thị Hồng

Nguyễn Thị Trinh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quy 4 - Niên độ tài chính năm 2012

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Đầu Tư Phát Triển Saigon Coop là Công ty cổ phần thành lập theo Nghị quyết số 06/NQ_HĐQT ngày 16/3/2007 của Liên Hiệp HTX TM TP HCM (Saigon Coop)

2- Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư xây dựng, thương mại và dịch vụ.

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư xây dựng, kinh doanh trung tâm thương mại, cao ốc văn phòng.
- Sản xuất và mua bán vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất.
- Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi.
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa.
- Mua bán, chế biến nông lâm sản nguyên liệu, lương thực, thực phẩm, đồ dùng cá nhân và gia đình.
- Môi giới thương mại.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của đơn vị bắt đầu từ ngày 01/01/2012 và kết thúc vào ngày 31/12/2012

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND) theo Công văn chấp thuận chế độ kế toán số 484TC/CĐKT do Bộ tài chính cấp ngày 08/9/1995.

III- Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Đơn vị áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

2- Hình thức kế toán áp dụng:

Đơn vị áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chung.

IV- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

V- Các chính sách kế toán áp dụng

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh khác với đồng Việt Nam được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế (thuộc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chi phí hạch lý giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh khi phát hành được tính vào giá gốc của hàng tồn kho.
- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách phẩm chất

- Chi phí bán hàng.
 - Chi phí quản lý doanh nghiệp.
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Đơn vị áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**
- Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có) và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- 4- Ghi nhận và khấu hao TSCD**
- Nguyên tắc ghi nhận TSCD hữu hình, TSCD vô hình, hao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tiến nâng cấp làm thay đổi hiện trạng của tài sản ghi tăng nguyên giá tài sản cố định, chi phí sửa chữa bảo trì được ghi vào chi phí của năm hiện hành.
 - Phương pháp khấu hao TSCD hữu hình, TSCD vô hình: Đơn vị áp dụng phương pháp khấu hao theo đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng của tài sản. Tỷ lệ khấu hao được:
- 5- Kế toán các hoạt động liên doanh:**
- Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát; Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
- 6- Ghi nhận các khoản phải trả thường mại và phải trả khác .**
- Các khoản phải trả người bán, phải trả khác tại thời điểm báo cáo, nếu:
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.
- 7- Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.**
- Các khoản chi phí thực tế chưa phải sinh nợ được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh dự phòng trợ cấp mất việc làm việc làm được trích theo tỷ lệ 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.
- 8- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.**
- Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn
 - Các chi phí sau đây đã phải sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:
 - Chi phí sửa chữa vẫn phòng SCLD
- 9- Nguồn vốn chủ sở hữu:**
- Ghi nhận cổ tức: Cổ tức thu được từ hoạt động liên doanh được hạch toán vào doanh thu tài chính.
 - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ được trích từ lợi nhuận sau thuế theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:**
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính.
- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
 - + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua.
 - + Đơn vị không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
 - Doanh thu dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
 - + Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền

Cộng

Số cuối kỳ

162.542,817
1.816,473,994

Số đầu năm

106.240,816
790,927,280

2- Các khoản phải thu ngắn hạn

- Phải thu khách hàng
- Trả trước cho người bán
- Phải thu nội bộ
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
- Các khoản phải thu khác:
 - + *Tạm ứng*
 - + *Tài sản nhận chờ xử lý*
 - + *Ký gửi, ký cược, nhận bán*
 - + *Phải thu khác*
- Phải thu khác
- Giá trị chuẩn cần phải thu khó đòi thường mua và phải thu khác

Cộng

Số cuối kỳ

2.122,386,625
18.290,582,620
-
101,032,676,892
1.085,500,000
-
11.000,000
99.936,176,892

Số đầu năm

189.213,301
-
-
68.827,642,705
2.352,632,305
-
92.000,000
66.383,010,400

121.445,646,137

69,016,856,006

3- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán

Cộng giá gốc hàng tồn kho

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- Giá trị thanh có thể thực hiện được

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

+ Giá trị hàng tồn kho đang đề thể chấp cho các khoản nợ:

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

4- Các khoản thuế phải thu

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước
- + *Thuế thu nhập doanh nghiệp*

Số cuối kỳ

13.759,630,687

Số đầu năm

10.234,997,756

+ Thuế thu nhập cá nhân

Công

13,759,630,687

10,234,997,756

5. Các khoản phải thu dài hạn

- Phải thu dài hạn khách hàng
- Phải thu nội bộ sân bay
- + Văn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
- + Cho vay nội bộ
- + Phải thu nội bộ khác
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

Công

6. Tài sản, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà của	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải (truyền dẫn)	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu năm	-	-	2.914.308.339	1.450.255.062	-	4.364.563.401
- Mua trong năm	-	-	2.399.583.410	34.909.091	-	2.434.492.501
- Dẫn từ XDC B hoàn thành	-	19.754.258.645	-	-	-	19.754.258.645
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	1.066.864.661	-	-	1.066.864.661
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	19.754.258.645	4.247.027.088	1.485.164.153	-	25.486.449.886
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	706.314.648	713.875.805	-	1.420.190.453
- Khấu hao trong năm	-	1.623.491.425	375.119.145	190.045.798	-	2.188.656.368
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	1.623.491.425	515.731.062	903.921.603	-	3.093.115.759
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	-	-	2.207.993.691	736.379.257	-	2.944.372.948
- Tại ngày cuối kỳ	-	18.130.767.220	3.681.324.357	581.242.550	-	22.393.334.127

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để 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:

Số cuối kỳ

Số đầu năm

7- Bảng, gồm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyển sử dụng dài	Bản quyền, hàng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	3.097.700.000	-	-	80.000.000	-	3.177.700.000
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang kết đông sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (Góp vốn)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	3.097.700.000	-	-	80.000.000	-	3.177.700.000
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	31.999.992	-	31.999.992
- Khấu hao trong năm	-	-	-	15.999.996	-	15.999.996
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	47.999.988	-	47.999.988
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày đầu năm	3.097.700.000	-	-	48.000.008	-	3.145.700.008
Tại ngày cuối kỳ	3.097.700.000	-	-	32.000.012	-	3.129.700.012

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

8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí xây dựng cơ bản

Số cuối kỳ 492.620.795,554 Số đầu năm 471.706.175,651

9- Chi phí trả trước dài hạn

- Số dư đầu năm
- Tăng trong năm
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm
- Giảm khác
- Số dư cuối năm

Số cuối kỳ 68.932.440 Số đầu năm 228.699,168

10- Tài sản thuê thu nhập hoàn lại và thuê thu nhập hoàn lại phải trả

- Tài sản thuê thu nhập hoàn lại

Số cuối kỳ 1.007.043,168 Số đầu năm 762.355,085

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Vay dài hạn đến hạn trả
- Trả trước phải hành đến hạn trả

Số cuối kỳ 51.474.019,016 Số đầu năm 42.996,936,924

12- Phải trả người bán và người mua trả tiền trước			
- Phải trả người bán			
- Người mua trả tiền trước			
Cộng	8,086,801,703		791,206,800
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			
13.1- Thuế phải nộp nhà nước			
- Thuế GTGT			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất, nhập khẩu			
- Thuế TNDN			
- Thuế tài nguyên			
- Thuế Nhà đất			
- Tiền thuế đất			
- Các loại thuế khác			
13.2- Các khoản phải nộp khác			
- Các khoản phí, lệ phí			
- Các khoản phải nộp khác			
Cộng	26,376,796,352		43,325,290,344
14- Chi phí phải trả			
- Chi phí phải trả			
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			
Cộng	564,742,248		732,864,212
15- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
- Tài sản thừa chưa xử lý			
- Bảo hiểm y tế			
- Bảo hiểm xã hội			
- Kinh phí công đoàn			
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Quỹ quản lý của cấp trên			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
Cộng	52,546,533,164		125,671,657,520
16- Phải trả dài hạn nội bộ			
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn			
- Vay dài hạn nội bộ			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
Cộng			
17- Các khoản vay và nợ dài hạn			

17.1- Vay dài hạn

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác

48.897.616,296

72.717.928,604

17.2- Nợ dài hạn

- Thuế tài chính
- Trái phiếu phát hành
- Nợ dài hạn khác

* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi
 * Thời hạn thanh toán trái phiếu

17.3- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời gian	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T: toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T: toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Được 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

18- Vốn chủ sở hữu**18.1- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Năm nay									
	A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước		744.922.360.000				-		6.264.246.224		67.750.316.274
- Tăng trong năm trước		-				-		-		-
- Tăng vốn trong năm trước		-				-		-		-
- Lợi nhuận tăng trong năm trước		-				-		-		922.335.580.747
- Trích lập các quỹ trong năm trước		-				-		3.387.515.814		(5.081.273.721)
- Chia cổ tức năm trước		-				-		-		(71.767.267.040)

- Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	744.922.360.000	-	-	-	-	9.651.762.038	913.237.356.260
Số dư đầu năm nay	744.922.360.000	-	-	-	-	9.651.762.038	913.237.356.260
- Tăng năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng vốn năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	-	-	-	179.375.043.586
- Trích lập các quỹ trong năm nay	-	-	-	-	754.099.056.000	2.029.348.519	(758.526.725.496)
- Chia cổ tức trong năm	-	-	-	-	-	-	(154.689.130.400)
- Chuyển tích lũy giữ cuối năm	-	-	-	1.559.047	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	744.922.360.000	-	-	1.559.047	754.099.056.000	11.681.110.557	179.396.543.950

18.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thuộc	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thuộc	Vốn ưu đãi
Vốn đầu tư của nhà nước						
Vốn góp (cổ đông, thành viên)	744.922.360.000	744.922.360.000	-	744.922.360.000	744.922.360.000	-
- Thặng dư vốn cổ phần						
- Cổ phiếu ngân quỹ						
Cộng	744.922.360.000	744.922.360.000	-	744.922.360.000	744.922.360.000	-

* Giá trị vốn phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia

Số cuối kỳ

Số đầu năm

744.922.360.000

744.922.360.000

-

-

744.922.360.000

744.922.360.000

18.4- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thưởng
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi tuy kế chưa được ghi nhận:

Số cuối kỳ

Số đầu năm

-	-
-	-
-	-

18.5- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành
- Số hiệu cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ
 - + Cổ phiếu thưởng
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu thưởng
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu thưởng
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- + Mệnh giá cổ phiếu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

74.492.236	74.492.236
74.492.236	74.492.236
74.492.236	74.492.236
-	-
-	-
74.492.236	74.492.236
74.492.236	74.492.236
10.000	10.000

18.6- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

18.7- Mục đích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

18.8- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

19- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sử nhập
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Số cuối kỳ

Số đầu năm

20- Tài sản thuộc ngoài

20.1- Giá trị tài sản thuộc ngoài

- TSCĐ thuộc ngoài
 - Tài sản khác thuộc ngoài
- 20.2- Tổng số tiền thuế tài thu nhập trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Đến 1 năm
- Trên 1 - 5 năm
- Trên 5 năm

21- Doanh thu

21.1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Tổng doanh thu
- + Doanh thu bán hàng
- + Doanh thu cung cấp dịch vụ

Kỳ này

Cùng kỳ năm trước

26.772.408.482

10.601.412.113

Các khoản giảm trừ doanh thu

+ Chiết khấu thương mại

+ Giảm giá hàng bán

+ Hàng bán bị trả lại

+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt

+ Thuế xuất khẩu

Doanh thu thuần

+ Doanh thu chuyển tạo đối hàng hóa

+ Doanh thu chuyển tạo đối dịch vụ

21.2- Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

- Lãi đầu tư tài phiếu, kỳ phiếu, tin phiếu

- Cổ tức lợi nhuận được chia

- Lãi bán ngoại tệ

- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá

- Lãi bán hàng trả chậm

- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

21.3- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- 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

- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng

- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng

22- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp

- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

- Khác (hao mòn bất động sản đầu tư)

Cộng

23- Chi phí tài chính

- Chi phí hoạt động tài chính

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn

- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ

Cộng

24- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

24.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

24.2- Chi phí nhân công

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
	26,772,408,482	10,601,412,113
	4,054,094,150	6,119,758,590
	100,083,420,285	6,128,000,000
	-	-
	-	72,137,186,000
	65,768,553	189,515,153
	104,203,282,988	84,574,459,743
	19,084,363,625	-
	441,076,813	441,076,813
	19,525,440,438	441,076,813
	43,548,476,407	59,080,777,504
	43,548,476,407	59,080,777,504

Kỳ này

Cùng kỳ năm trước

24.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định

24.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài

24.5- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

25- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế (trọng ký)

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm

+ Các khoản điều chỉnh tăng

+ Các khoản điều chỉnh giảm

+ Kết chuyển lỗ các năm trước

- Tổng thu nhập chịu thuế

- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (kết chuyển từ chi phí thuế TNDN hoàn lại năm trước)

- Chi phí thuế TNDN hoàn lại

- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

600,637,784,810

100,083,420,285

(39,445,635,445)

26,611,740,022

(27,536,181,010)

61,562,225,828

70,479,016,811

26- Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ

26.1- Các giao dịch không bằng tiền

- 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 chỉ số hóa

26.2- Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

- Kinh phí dự án

VIII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ ngắn hạn, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.

2- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin năm trước).

3- Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2013

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Bích

