

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 Tháng 06 Năm 2013

(Đã điều chỉnh theo Biên bản kiểm toán năm 2012)

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		52.506.791.995	41.246.408.765
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7.428.418.916	6.659.811.695
1. Tiền	111	V.01	4.428.418.916	6.659.811.695
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.000.000.000	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		39.768.424.111	29.514.938.367
1. Phải thu khách hàng	131		16.611.504.013	18.933.666.862
2. Trả trước cho người bán	132		2.821.055.784	6.189.517.067
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		23.171.693.498	7.227.583.622
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2.835.829.184)	(2.835.829.184)
IV. Hàng tồn kho	140		1.633.615.669	1.674.668.020
1. Hàng tồn kho	141	V.02	1.633.615.669	1.674.668.020
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.676.333.299	3.396.990.683
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		495.018.395	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154		114.961.824	150.349.105
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		3.066.353.080	3.246.641.578
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260	200		211.341.849.570	217.954.184.179
I. Tài sản cố định	220		74.010.263.085	69.338.111.652
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.04	73.679.913.733	68.638.402.880
- Nguyên giá	222		116.746.332.264	108.603.360.853
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(43.066.418.531)	(39.964.957.973)
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.05	330.349.352	699.708.772
II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		116.208.774.934	122.131.218.956
1. Đầu tư vào công ty con	251		28.800.000.000	28.800.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		22.729.450.000	21.629.070.493
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.06	64.679.324.934	71.702.148.463
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
III. Tài sản dài hạn khác	260		21.122.811.551	26.484.853.571
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	21.122.811.551	26.484.853.571
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		263.848.641.565	259.200.592.944

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		63.679.345.162	55.458.298.269
I. Nợ ngắn hạn	310		30.058.386.386	27.497.308.576
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.08	2.935.197.828	110.000.000
2. Phải trả người bán	312		4.942.930.872	7.883.908.134
3. Người mua trả tiền trước	313		272.234.730	1.685.645.464
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	314	V.09	4.928.176.490	3.861.899.018
5. Phải trả người lao động	315		(1.669.474.989)	23.849.153
6. Chi phí phải trả	316	V.10	748.423.285	398.659.973
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.11	17.441.138.507	12.587.901.457
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		24.730.000	30.030.000
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		435.029.663	915.415.377
II. Nợ dài hạn	330		33.620.958.776	27.960.989.693
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.12		
3. Phải trả dài hạn khác	333		13.759.783.080	13.908.647.080
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.13	19.861.175.696	14.052.342.613
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		200.169.296.403	203.742.294.675
I. Vốn chủ sở hữu	410		200.169.296.403	203.742.294.675
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.14	186.445.000.000	186.445.000.000
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		7.928.944.318	7.928.944.318
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1.387.515.307	1.387.515.307
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		4.407.836.778	7.980.835.050
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		263.848.641.565	259.200.592.944

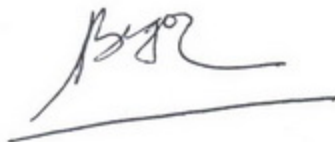
các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ()

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, 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			6.172,48
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

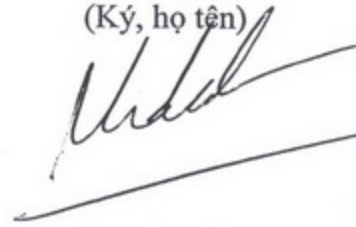
Lập, ngày 02 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Bảo Ngọc

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Đạt

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6 Tháng Năm 2013

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	6 Tháng/Năm 2013	6 Tháng/Năm 2012
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.15	48.810.190.248	78.223.253.777
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.16	-	59.076.151
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01 - 02)	10		48.810.190.248	78.164.177.626
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.18	23.113.361.243	47.393.563.904
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10 -11)	20		25.696.829.005	30.770.613.722
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.19	4.989.483.081	459.917.411
7. Chi phí tài chính	22	VI.20	3.169.468.157	636.799.974
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		467.425.107	632.466.699
8. Chi phí bán hàng	24		10.137.280.976	13.955.701.688
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		16.304.777.542	15.169.088.647
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1.074.785.411	1.468.940.824
11. Thu nhập khác	31		5.279.456.584	675.556.475
12. Chi phí khác	32		5.266.115.267	39.275.134
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		13.341.317	636.281.341
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.088.126.728	2.105.222.165
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.088.126.728	2.105.222.165
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Bảo Ngọc

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tấn Đạt

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Tuấn Việt

TOÀN CÔNG TY

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

30 Tháng 06 Năm 2013

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	SỐ CÒN PHẢI NỢP ĐẦU KỲ	SỐ PS QUÝ II/13		LK TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢP CUỐI KỲ
		SỐ PHẢI NỢP	SỐ ĐÃ NỢP	SỐ PHẢI NỢP	SỐ ĐÃ NỢP	
I- Thuế	3.711.549.913	2.683.712.409	1.757.903.565	5.173.378.922	4.071.714.169	4.813.214.666
1. Thuế GTGT	819.351.270	1.905.168.679	1.625.966.693	3.515.245.119	3.294.139.518	1.040.456.871
a. Thuế GTGT hàng bán nội địa	819.351.270	1.905.168.679	1.625.966.693	3.515.245.119	3.294.139.518	1.040.456.871
b. Thuế GTGT hàng NK	-	-	-	-	-	-
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	5.836.475	22.552.448	18.146.854	42.549.845	34.682.713	13.703.607
3. Thuế XNK	-	-	-	-	-	-
4. Thuế thu nhập DN	169.393.183	-	-	-	268.760.699	(99.367.516)
5. Thuế thu nhập cá nhân	(3.495.518)	107.557.288	113.790.018	456.032.449	468.131.239	(15.594.308)
6. Thuế nhà đất	-	-	-	-	-	-
7. Tiền thuê đất	2.720.464.503	648.433.994	-	1.153.551.509	-	3.874.016.012
8. Các loại thuế khác	-	-	-	6.000.000	6.000.000	-
. Thuế đất	-	-	-	-	-	-
. Thuế khác	-	-	-	-	-	-
. Thuế môn bài	-	-	-	6.000.000	6.000.000	-
II. Các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
Tổng cộng	3.711.549.913	2.683.712.409	1.757.903.565	5.173.378.922	4.071.714.169	4.813.214.666

THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM

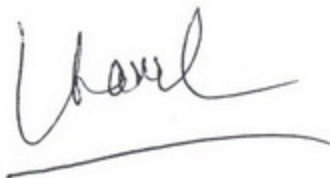
30 Tháng 06 Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

Chỉ Tiêu	Mã số	Số tiền	
		Kỳ này	LK từ đầu năm
1	2	3	4
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	1.151.755.613	2.148.656.459
3. Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại	12	1.151.755.613	2.148.656.459
Trong đó :			
a) Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	1.151.755.613	2.148.656.459
b) Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c) Số thuế cơ sở nộp về Cty	15		
d) Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
đ) Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		x
2. Số thuế GTGT được hoàn lại	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
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT đã được miễn giảm	31		
3. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33 = 30 + 31 - 32)	32		x

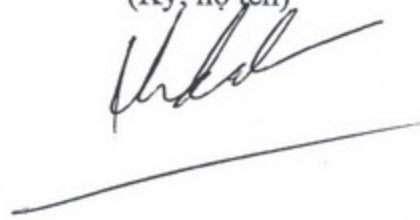
Ghi chú : Các chi tiêu có dấu (x) không có số hiệu

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hà Giang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Đạt

Ngày tháng năm 2013
Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
6 THÁNG NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động sxkd				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		54,350,673,576	83,993,377,812
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		23,997,196,519	41,515,316,333
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		13,223,460,669	13,832,345,505
4. Tiền chi trả lãi vay	04		222,639,657	377,198,689
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		268,760,699	440,450,205
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		34,907,338,369	25,633,759,411
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		62,915,179,368	46,737,036,750
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(11,369,224,967)	6,724,789,741
II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ&các TS dài hạn khác	21	6,7,8,11	474,351,136	286,015,810
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ&các TS dài hạn khác	22		36,063,636	37,448,994
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 đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		4,500,000,000	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4,500,000,000	600,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		995,941,415	216,013,026
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		557,653,915	567,446,210
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	21	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		11,530,521,985	350,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		2,896,491,074	4,464,100,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		8,634,030,911	(4,114,100,000)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)	50		(2,177,540,141)	3,178,135,951
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6,605,959,057	7,293,642,993
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	4,428,418,916	10,471,778,944

Lập biểu

Kế toán trưởng

Vũng Tàu, ngày 19 tháng 7 năm 2013

Tổng Giám đốc



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 Tháng Năm 2013

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Du lịch – Thương mại – Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Du lịch, thương mại, xuất nhập khẩu, xây dựng , ...
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01-01-2013 kết thúc vào ngày 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

- 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: Báo cáo tài chính năm được lập và trình bày tuân thủ các quy định của chuẩn mực kế toán số 21 – “Trình bày báo cáo tài chính” và chế độ kế toán hiện hành do Bộ Tài chính ban hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- 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: Quy đổi ra tiền đồng Việt Nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : theo tỷ giá do Ngân hàng công bố
- 2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho :
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ :
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:
 - Nguyên tắc ghi nhận : Các khoản thu thương mại được ghi nhận khi xác định doanh thu theo chuẩn mực số 14 – “Doanh thu và thu nhập khác”, đối với các khoản thu khác được ghi nhận tại thời điểm phát sinh.
 - Lập dự phòng phải thu khó đòi :
- 4- Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
 - Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng : Không có
 - Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng : Không có
- 5- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo giá thực tế hình thành tài sản
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo đường thẳng
- 6- Hợp đồng thuê tài chính:
 - Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính :
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính :
- 7- 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 :

8- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - + Chi phí trả trước :
 - + Chi phí khác :
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại :

9- Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai : Thực hiện theo từng dự án cụ thể đã được phê duyệt.

10- Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết :
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : Theo số tiền thực trả khi mua chứng khoán bao gồm cả chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua chứng khoán theo chuẩn mực kế toán số 07 – “Kế toán các khoản đầu tư và công ty liên kết” và các chế độ kế toán hiện hành.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Theo giá gốc.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn :

11- Kế toán các hoạt động liên doanh : Chuẩn mực kế toán số 08 – “Thông tin tài chính về những khoản góp vốn liên doanh”.

12- Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác :

13- 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.

- Chi phí phải trả : Được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 07 – “Kế toán các khoản đầu tư và công ty liên kết”, chuẩn mực kế toán số 16 – “Chi phí đi vay”, các khoản trích trước vào chi phí SXKD phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ theo chuẩn mực số 01 – “Chuẩn mực chung”.
- Chi phí sửa chữa lớn : Theo kế hoạch sửa chữa lớn hằng năm
- Chi phí bảo hành sản phẩm :
- Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

14- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.

- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước: Được thực hiện theo chuẩn mực số 05 – “Bất động sản đầu tư”, Chuẩn mực số 06 – “Thuê tài sản”, chuẩn mực số 10 – “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái” và chuẩn mực số 16 – “Chi phí đi vay”
- Ghi nhận các khoản chi phí dự phòng :

15- Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi : Chưa có

16- Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : Theo tỷ giá thời điểm tại ngân hàng giao dịch và thực hiện theo chuẩn mực số 10 – “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”.

17- Nguồn vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại : Chưa có
- Ghi nhận cổ tức : sau khi có Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông công ty
- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế :

18- 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: Áp dụng theo quy định của chuẩn mực số 14 – “Doanh thu và thu nhập khác” và chuẩn mực số 01 – “Chuẩn mực chung”.

- 19- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng : Không có
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng : Không có

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

01- Tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	1.374.147.015	1.946.462.930
- Tiền gửi ngân hàng	6.054.271.901	4.713.348.765
- Tiền đang chuyển	-	72.883
Cộng	7.428.418.916	6.659.884.578

02- Hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	416.441.209	432.545.955
- Công cụ, dụng cụ	308.524.679	222.782.259
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	908.649.781	1.019.339.806
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.633.615.669	1.674.668.020

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

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

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

03- Phải thu dài hạn nội bộ

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-...		
- Phải thu dài hạn nội bộ	25.439.236.409	27.939.236.409
Cộng	25.439.236.409	27.939.236.409

4. Tăng giảm TSCĐ Hữu Hình 6 Tháng Năm 2013

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Thiết bị động lực	Thiết bị dụng cụ quản lý	Phương tiện - vận tải	Tài sản khác	Giếng khoan	Cây lâu năm	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	93,146,939,510	4,993,834,979	1,265,284,875	6,072,911,931	2,315,131,850	36,714,000	772,543,708	108,603,360,853
Số dư đầu năm								-
- Mua trong năm				2,523,680,909	1,403,440,006			3,927,120,915
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,258,400,588	30,079,545						4,288,480,133
- Tăng khác								-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán,					72,629,637			72,629,637
- Giảm khác								-
Số dư cuối năm	97,405,340,098	5,023,914,524	1,265,284,875	8,596,592,840	3,645,942,219	36,714,000	772,543,708	116,746,332,264
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	31,851,298,138	2,372,958,252	905,496,369	2,558,859,861	1,531,897,165	18,357,000	726,091,188	39,964,957,973
- Khấu hao trong năm	2,260,574,206	254,454,669	87,214,069	376,877,039	155,817,030	1,835,700	4,645,248	3,141,417,961
- Tăng khác								
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán					39,957,403			39,957,403
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	34,111,872,344	2,627,412,921	992,710,438	2,935,736,900	1,647,756,792	20,192,700	730,736,436	43,066,418,531
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình								
Tại ngày đầu năm	61,295,641,372	2,620,876,727	359,788,506	3,514,052,070	783,234,685	18,357,000	46,452,520	68,638,402,880
Tại ngày cuối năm	63,293,467,754	2,396,501,603	272,574,437	5,660,855,940	1,998,185,427	16,521,300	41,807,272	73,679,913,733

Thuyết minh:

05- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	330.349.352	699.708.772
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Công trình.....	...	...
+ Công trình.....	...	...
+.....

06- Đầu tư dài hạn khác:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	...	...
- Cho vay dài hạn	...	...
- Đầu tư dài hạn khác	64.679.324.934	71.702.148.463

07- Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước dài hạn	21.122.811.551	26.484.853.571
- Chi phí trả trước về 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		

08- Vay và nợ ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	2.935.197.828	110.000.000
- Vay dài hạn đến hạn trả	...	...
Cộng	2.935.197.828	110.000.000

09- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT	1.040.456.871	819.351.270
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13.703.607	5.836.475
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	
- Thuế TNDN	(99.367.516)	169.393.183
- Thuế thu nhập cá nhân	(15.594.308)	(3.495.518)
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3.874.016.012	2.720.464.503
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	
Cộng	4.813.214.666	3.711.549.913

10- Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí phải trả	748.423.285	398.659.973
Cộng	748.423.285	398.659.973

11- Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	100.020.858	3.193.067
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	69.146.027	(73.449.321)
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	4.856.347.597	5.005.211.597
- Doanh thu chưa thực hiện		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.167.293.907	20.567.470.840
Cộng	17.192.808.389	25.502.426.183

12- Phải trả dài hạn nội bộ

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn	25.439.236.409	27.939.236.409
- Vay dài hạn nội bộ	...	...
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	...	...
Cộng	25.439.236.409	27.939.236.409

13- Vay và nợ dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	19.861.175.696	14.052.342.613
- Vay ngân hàng	19.861.175.696	14.052.342.613
- Vay đối tượng khác	...	...
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính	...	...
- Nợ dài hạn khác	...	...
Cộng	19.861.175.696	14.052.342.613

14- 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 đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	186.445.000.000				-	-	6.968.115.769	6.433.017.956
- Tăng vốn trong năm trước								7.687.400.375
- Lãi trong năm trước								
- Tăng khác						-	960.828.549	
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								6.139.583.281
Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	186.445.000.000	-	-	-	-	-	7.928.944.318	7.980.835.050
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay								1.088.126.728
- Tăng khác						-	-	
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
- Giảm khác								4.661.125.000
Số dư cuối kỳ	186.445.000.000	-	-	-	-	-	7.928.944.318	4.407.836.778

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	109.784.000.000	109.784.000.000
- Vốn góp của cổ đông khác	76.661.000.000	76.661.000.000
Cộng	186.445.000.000	186.445.000.000

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

	Năm nay
15- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	48.810.190.248
Trong đó:	
- Doanh thu bán hàng	3.676.675.220
- Doanh thu XNK	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	45.133.515.028
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	
+ 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;	
16- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-
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	
17- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	48.810.190.248
Trong đó:	
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	...
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	...
18- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	23.113.361.243
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	...
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	...
19- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	78.333.536
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.011.149.545
- Lãi chênh lệch tỷ giá	
- Lãi bán hàng trả chậm	
- Thu nhập chuyển nhượng vốn	3.900.000.000
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	
Cộng	4.989.483.081

20- Chi phí tài chính (Mã số 22)

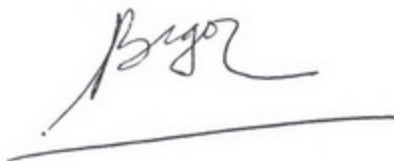
	Năm nay
- Lãi tiền vay	467.425.107
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.043.050
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-
- Giá vốn chuyển nhượng vốn tại Cty CPDL Kỳ Vân	2.700.000.000
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-
- Chi phí tài chính khác	-
Cộng	3.169.468.157

VII- Những thông tin khác**21- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước).**

CHỈ TIÊU	Cuối kỳ	Năm trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn		
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản		
- Tài sản cố định / Tổng số tài sản (%)	80,10%	84,09%
- Tài sản lưu động / Tổng số tài sản (%)	19,90%	15,91%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn		
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn (%)	24,13%	21,40%
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn (%)	75,87%	78,60%
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	4,14	4,67
2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1,75	1,50
2.3 Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0,25	0,24
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu (%)	2,23%	6,27%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)	2,23%	5,53%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản (%)	0,41%	3,36%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (%)	0,41%	2,97%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu (%)	0,54%	3,77%

Lập, ngày tháng 07 Năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Bảo Ngọc

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Đạt

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt