

**CÔNG TY C PH N PHÁT TRI NH T NG VÀ B T NG S N  
THÁI BÌNH D NG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 4 N M 2010**

**BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN**  
QUY IV NĂM 2010

Đơn vị tính : VN

TAI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2010	30/09/2010
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGÂN HÀNG (100) =110+120+130+140+150	100		593.337.874.546	515.765.646.908
I. Tiền và các khoản tổng nợ ngắn hạn	110		5.520.642.485	9.990.331.883
1. Tiền	111	V01	5.520.642.485	9.990.331.883
2. Các khoản nợ ngắn hạn	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02	896.430.000	829.570.100
1. Đầu tư ngắn hạn	121		2.015.000.000	2.015.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(1.118.570.000)	(1.185.429.900)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		332.760.585.481	326.683.292.704
1. Phải thu của khách hàng	131		300.105.937.682	240.115.327.362
2. Trả trước cho người khác	132		22.221.562.234	86.567.965.342
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	V03	10.433.085.565	-
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó收回(*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		233.602.983.671	129.680.982.359

1. Hàng tồn kho	141	V01	233.602.983.671	129.680.982.359
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		20.557.232.909	48.581.469.862
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		83.152.833	708.653.481
2. Thuế GTGT nộp trước khấu trừ	152		5.423.394.777	3.340.092.459
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		15.050.685.299	44.532.723.922
1	2	3	4	5
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		57.584.161.369	85.346.456.565
I - Các khoản phải thu dài hạn	210			-
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	V06		
3. Phải thu dài hạn khác	218	V07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		39.689.028.315	46.314.084.076
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	33.431.780.547	40.056.836.308
a. Nguyên giá	222		39.764.475.039	46.211.318.784
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6.332.694.492)	(6.154.482.476)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V09		
a. Nguyên giá	225			
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	4.769.800.000	4.769.800.000
a. Nguyên giá	228		4.769.800.000	4.769.800.000
b. Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V11	1.487.447.768	1.487.447.768

III. Bất động sản hữu形	240	V12		
- Nguyên giá	241			
- Giảm trừ hao mòn lũy kế(*)	242			
IV. Các khoản hữu形 tài chính dài hạn	250		17.297.481.729	37.873.074.638
1. Hữu形 tài sản của công ty con	251		7.987.808.874	28.263.401.783
2. Hữu形 tài sản của công ty liên kết liên doanh	252		9.309.672.855	9.609.672.855
3. Hữu形 tài sản dài hạn khác	258	V13		
4. Dự phòng giảm giá hữu形 tài sản chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		597.651.325	1.159.297.851
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14	597.651.325	1.159.297.851
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	261	V21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>650.922.035.915</b>	<b>601.112.103.473</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		349.636.825.849	355.950.204.263
I. Nợ ngắn hạn	310		339.055.205.929	321.208.584.343
1. Vay và nợ ngân hàng	311	V15	211.360.000.000	212.530.000.000
2. Phải trả nợ ngắn hạn	312		73.173.798.458	42.942.361.991
3. Nợ mua trả tiền trước	313		15.421.152.615	28.858.077.348
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V16	17.229.695.383	11.982.969.098
5. Phải trả nợ dài hạn	315		1.480.137.478	775.987.946
6. Chi phí phải trả	316	V17	6.573.817.196	11.981.009.074
7. Các khoản phải trả và phải nộp ngắn hạn khác	319	V18	13.255.957.950	11.373.788.043
8. Quy định, phúc lợi	323		560.646.849	764.390.843

II. Nợ dài hạn	330		10.581.619.920	34.741.619.920
1. Phải trả dài hạn ngắn hạn	331			
2. Phải trả dài hạn nợ thuê	332	V19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay nợ dài hạn	334	V20	10.581.619.920	34.741.619.920
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V21		
6. Dự phòng trích lập các khoản nợ	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chờ a thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		301.285.210.066	245.161.899.211
I. Vốn chủ sở hữu	410		301.285.210.066	245.161.899.211
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V22	121.830.000.000	100.147.530.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		86.004.152.000	64.808.506.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		37.788.920.384	35.538.148.384
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414			
5. Chếch lệch rãnh giá trị tài sản	414			
6. Chếch lệch tỷ giá hối đoái	415			
7. Quy đầu tư phải trả	416		15.572.787.888	15.572.787.888
8. Quy đầu tư trích lập	417		5.007.376.500	5.007.376.500
9. Quy khác thuộc vốn chủ sở hữu	418			
10. Lợi nhuận sau thuế chờ a phân phối	419		35.081.973.294	24.087.550.439
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB				
II. Nguồn kinh phí và quy khác	420			-
2. Nguồn kinh phí	422	V23		
3. Nguồn kinh phí rãnh thành TSCN	423			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>430</b>		<b>650.922.035.915</b>	<b>601.112.103.473</b>

## CÁC CHẾ TIÊU NGOẠI BẢNG CÁN NỘI

CHẾ TIÊU	Thuyết minh		
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vài từ, hàng hóa nhận giữ cho nhà gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hoặc nhận ký gởi, ký cõ ốc			
4. Nội khoi rã dũ ù lyi			
5. Ngoại te các loại			
6. Dũ itoain chi sũ inghiệp, dũ iain			

Lập ngày 17 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP

KE TOAN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thùy Lan Hồng

Toà Thùy Hải

Phạm Ngọc Tân

CÔNG TY CP PTHT & BNS THAI BINH DONG  
31/21 Kha Van Can, KP5, HBC, Thui Noi

Mau so B 02 - DN  
(Ban hanh theo QN so 15/2006/QN-BTC  
ngay 20/3/2006 cua Bo tri ong BTC)

BAO CAO KET QUAI HOAT NONG KINH DOANH  
QUY IV NAM 2010

Don vi tinh : VND

TAI SAN	Ma so	Thuyet minh	Quy IV nam 2010		Luoi ket qua nam reu cua quy IV nam	
			Nam nay	Nam tri oic	Nam nay	Nam tri oic
1. Doanh thu ban hang va cung cap dich vui	01	24	137.370.363.808	125.290.211.583	435.118.944.537	277.031.112.960
2. Cac khoan giam tri doanh thu	03	24				
3. Doanh thu thua ve ban hang va cung cap dich vui (10=01-02)	10	24	137.370.363.808	125.290.211.583	435.118.944.537	277.031.112.960
4. Giai voa hang ban	11	25	115.884.819.354	96.613.414.529	370.810.602.759	229.312.351.634
5. Loi nhuan gop ve ban hang va cung cap dich vui	20		21.485.544.454	28.676.797.054	64.308.341.778	47.718.761.326
6. Doanh thu hoa reong ta chnh	21	24	9.158.327.946	2.528.738.209	11.593.043.852	4.732.504.993
7. Chi phi ta chnh	22	26	5.572.850.767	4.954.790.030	12.196.837.611	7.974.514.900
Trong roi: Chi phi lao vay	23		5.562.786.267	3.509.873.375	10.306.712.642	7.220.775.320
8. Chi phi ban hang	24		1.011.402.715	360.875.282	2.725.090.680	1.174.903.176
9. Chi phi quan ly doanh nghiep	25		2.171.454.590			

			2.983.703.415		7.338.506.710	6.730.394.344
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		21.888.164.328	22.906.166.536	53.640.950.629	36.571.453.899
11. Thu nhập khác	31		7.723.713.322	4.137.421.161	8.145.690.808	5.175.492.090
12. Chi phí khác	32		7.577.048.577	3.327.150.510	7.699.378.766	4.071.416.675
13. Lợi nhuận khác	40		146.664.745	810.270.651	446.312.042	1.104.075.415
14. Tổng lợi nhuận kế toán trừ ôi thuế	50		22.034.829.073	23.716.437.187	54.087.262.671	37.675.529.314
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Quy 4 năm 2010		Luỹ kế đầu năm thực của quy 4 năm	
			Năm nay	Năm trừ ôi	Năm nay	Năm trừ ôi
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành			5.263.457.268	3.955.682.470	13.077.693.768	6.032.837.448
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	28	16.771.371.805	19.760.754.717	41.009.568.903	31.642.691.866
(60 = 60 - 51)						
18. Lợi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.536	1.973	3.995	3.168

Lập, ngày 17 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thùy Lan Hồng

Toà Thùy Hương

Phạm Ngọc Tuấn



CÔNG TY CP PTHT & BNS THAI BÌNH DÔNG

31/21 KHA VAN CAN, HIEP BINH CHANH, THUINOC

Mau so B01 - DN

Ban hành theo QN so 15/2006/QN-BTC

ngay 20/03/2006 của Bo tri ding Boi TC

**BÁO CÁO LỒU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý 4 năm 2010 (Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính :VN

Chi tiêu	M	TM	Quý 4 năm 2010	Quý 4 năm 2009
1	2	3	4	5
I. Lồu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lãi nhuận trước thuế	01		22.034.829.073	23.716.437.187
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao	02		1.006.604.321	838.753.348
- Các khoản dự phòng	03		(66.859.900)	755.988.700
- (Lãi)/ lỗ từ hoạt động tài tử	05		(228.287.950)	(1.169.048.760)
- Chi phí lãi vay	06		5.562.786.267	3.509.873.375
3. Lãi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn			28.309.071.811	27.652.003.850
lồu ròng	08			
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		36.924.215.850	55.923.883.284
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(103.553.749.971)	(37.884.324.377)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải	11		13.397.358.458	(70.867.853.402)
trả thuế thu nhập phải nộp)				
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		1.187.147.174	(1.383.132.288)
- Tiền lãi vay phải trả	13		(2.568.377.333)	(3.509.873.375)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	14		(187.500.000)	(1.958.787.012)

- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			1.223.264.992
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16			(852.445.034)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(26.491.834.011)	(31.657.263.362)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.958.597.137)	(14.451.807.873)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			3.952.227.098
	1	2	3	4
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 trả nợ gốc vay và nợ khác	25		(16.800.000)	(1.371.979.571)
6. Tiền thu hồi nợ gốc vay và nợ khác	26		11.996.150.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		117.057.750	261.758.890
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	30		10.137.810.613	(11.609.801.456)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		45.128.888.000	13.825.874
2. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận lãi	33		67.471.588.000	56.539.239.518
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(93.201.588.000)	(8.893.341.795)
4. Cổ tức, lợi nhuận được chia cho chủ sở hữu	36		(7.514.554.000)	(1.321.988.800)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			11.884.334.000	46.337.734.797
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(4.469.689.398)	3.070.669.979
Tiền và công nợ trong kỳ đầu kỳ	60		9.990.331.883	4.796.915.266
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và công nợ trong kỳ cuối kỳ (50+60+61)	70	29		

			5.520.642.485	7.867.585.245
--	--	--	---------------	---------------

Lập, ngày 17 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Lan Hồng

Tô Thị Thủy Hương

Phạm Ngọc Tân

## BẢN THUYẾT MINH BÀI CÁO TÀI CHÍNH

Quyển 4 năm 2010

### I- Nội dung hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Phát triển Hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Đông chuyên kinh doanh ký kinh doanh số 0303614496. Mã số thuế 0303614496

Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh nhà
- Nhượng quyền, môi giới, quảng cáo, mua bán, quản lý bất động sản.
- Sàn giao dịch bất động sản.
- Tư vấn xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp, khu đô thị.
- Xây dựng các công trình giao thông, công nghiệp, dân dụng, thủy lợi, điện.
- Sản xuất mua bán vật liệu xây dựng.
- Tư vấn xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp
- Mua bán vật tư thiết bị phụ tùng ngành giao thông vận tải
- Thí nghiệm vật liệu, kiểm tra chất lượng công trình không do công ty thi công. Giám sát thi công xây dựng công trình giao thông (cầu, đường bộ).
- Thiết kế kiến trúc công trình. Thiết kế quy hoạch chi tiết xây dựng.
- Sản xuất lắp đặt xe máy, thiết bị thi công, gia công cơ khí
- Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, dịch vụ lưu trú (không sản xuất vật liệu xây dựng, sản phẩm)

hàng, xi măng, gia công cơ khí, kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, lưu trú (trừ sản phẩm)

- Trồng lúa, ngô, cây lương thực có hạt, rau, hoa, cây cảnh, cây ăn quả. Trồng lúa và chăm sóc rừng. Khai thác gỗ.

- Dịch vụ du lịch. Dịch vụ hành tour du lịch. Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch. Dịch vụ bán vé máy bay.

\* Địa chỉ trụ sở chính: 31/21 Kha Văn Cân, Phường Hiệp Bình Chánh, Quận Thủ Đức

\* Văn bản nội dung: 150.000.000.000 (Mười triệu đồng). Văn bản ghi góp vốn từ ngày 31/12/2010 là 121.830.000.000.

### II. KẾ TOÁN, NỘI DUNG TIÊN SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

**2.1 Kế toán:** từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch

**2.2** Đơn vị tính sử dụng trong ghi chép kế toán là: đồng Việt Nam (VND)

### **III. CHUẨN MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **3.1 Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quy định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

**3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:** Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tin đáng tin cậy về chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

**3.3 Hình thức kế toán áp dụng:** Chế độ ghi sổ

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG:**

#### **4.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tài sản và các khoản nợ tài sản**

Tài sản và các khoản nợ tài sản bao gồm tài sản hữu hình, tài sản vô hình, các khoản đầu tư dài hạn có thời hạn ngắn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các loại tài sản xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tài sản.

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các tài sản khác  
Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bên ngoài được quy định bằng đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản nợ tài sản có gốc ngoại tệ quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản nợ tài sản tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

#### **4.2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thực hiện giá vốn hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán trừ chi phí bán hàng trừ chi phí và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển. Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên hạch toán hàng tồn kho với giá trị xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### **4.3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, khấu hao, và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Kh u hao tài s n c nh c a công ty c th c hi n theo ph ng pháp ng th ng trong su t th i gian c tính h u ích c a tài s n nh sau :

- Nhà c a v t ki n trúc 10 – 25 n m
- Máy móc thi t b 6 – 12 n m
- Ph ng ti n v n t i , truyeàn daãn 6 – 10 n m
- Công c d ng c qu n lý, tài s n khác 2 – 6 n m

#### **4.4 Nguyên t c ghi nh n và kh u hao b t ng s n u t**

B t ng s n u t c ghi nh n theo nguyên giá u t . B t ng s n u t c tính, trích kh u hao nh TSC khác c a công ty.

#### **4.5 Nguyên t c ghi nh n các kho n u t tài chính**

Kho n u t vào công ty con, công ty liên k t c ghi nh n theo giá g c. L i nhu n thu n c chia t công ty con, công ty liên k t phát sinh sau ngày u t c ghi nh n vào báo cáo k t qu ho t ng kinh doanh.

D phòng gi m giá u t c l p vào th i i m cu i n m là s chênh l ch gi a giá g c c a các kho n u t c h ch toán trên s k toán l n h n giá tr th tr ng c a chúng t i th i i m l p d phòng.

#### **4.6 Nguyên t c ghi nh n và v n hóa các kho n chi phí i vay**

Chi phí i vay c ghi nh n vào chi phí phát sinh trong năm ngoài tr các kho n c v n hóa do chi phí i vay liên quan tr c ti p n vì c mua s m, xây d ng ho c hình thành m t tài s n c th c v n hóa vào nguyên giá tài s n .

#### **4.7 Nguyên t c ghi nh n và phân b chi phí tr tr c**

Các kho n chi phí th c t ã phát sinh nh ng ch a c tính vào chi phí s n xu t , kinh doanh c a k phát sinh và vì c k t chuy n các kho n chi phí này vào chi phí s n xu t , kinh doanh c a các k k toán sau trong m t n m tài chính ho c m t chu k kinh doanh .

Chi phí tr tr c ng n h n là nh ng kho n chi phí th c t phát sinh nh ng có liên quan t i ho t ng s n xu t, kinh doanh c a nhi u k h ch toán trong m t n m tài chính ho c m t chu k kinh doanh nên ch a th tính h t vào chi phí s n xu t, kinh doanh trong k phát sinh mà c tính vào hai hay nhi u k k toán t i p theo .

#### **4.8 Nguyên t c ghi nh n chi phí ph i tr**

Các kho n chi phí th c t ch a phát sinh nh ng c tính tr c vào chi phí tr tr c vào chi phí s n xu t, kinh doanh k này cho các i t ng ch u chi phí m b o khi các kho n chi tr phát sinh th c t không gây t bi n cho chi phí s n xu t, kinh doanh . Vì c h ch toán các kho n chi phí ph i tr vào chi phí s n xu t, kinh doanh trong k ph i th c hi n theo nguyên t c phù h p gi a doanh thu và chi phí phát sinh trong k .

#### **4.9 Nguyên t c ghi nh n v n ch s h u**

Vnút cách sử dụng ghi nhận theo số vốn thực góp cách sử dụng.

Thngđvncphnc ghi nhận theo số chênh lệch lnhn gi giá thct phát hành và mnh giá c phi u khi phát hành c phi uln u, phát hành b sung hoc tái phát hành c phi u qu .

L i nhu n ch a phân ph i là s l i nhu n t các ho t ng c a doanh nghi p sau khi tr (-) chi phí thu TNDN c a n m nay và các kho n i u ch nh do áp d ng h i t thay i chính sách k toán và i u ch nh h i t sai sót tr ng y u c a các n m tr c.

#### **4.10 Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n doanh thu**

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng c ghi nh n khi ng th i th a m ãn các i u ki n sau:

- Ph n l n r i ro và l i ích và g n li n v i quy n s h u s n ph m hoc hàng hóa ã c chuy n giao cho ng i mua;
- Công ty không còn n m gi quy n qu n lý hàng hóa nh ng i s h u hàng hóa hoc quy n ki m soát hàng hóa;
- Doanh thu c xác nh t ng i ch c ch n;
- Công ty ã thu c hoc s thu c l i ích kinh t t giao d ch bán hàng;
- Xác nh c chi phí liên quan n giao d ch bán hàng

*Doanh thu cung c p d ch v*

Doanh thu c a giao d ch v cung c p d ch v c ghi nh n khi k t qu c a giao d ch ó c xác nh m t cách áng tin c y. Tr ng h p giao d ch v cung c p d ch v liên quan n nhi u k thi doanh thu c ghi nh n trong k theo k t qu ph n công vi c ã hoàn thành vào ngày l p B ng cân i k toán c a k ó. K t qu c a giao d ch cung c p d ch v c xác nh khi th a m ãn t t c b n(4) i u ki n sau :

- Doanh thu c xác nh t ng i ch c ch n
- Có kh n ng thu c l i ích kinh t t giao d ch cung c p d ch v ó
- Xác nh c ph n công vi c ã hoàn thành vào ngày l p B ng cân i k toán
- Xác nh c chi phí phát sinh cho giao d ch và chi phí hoàn thành giao d ch

cung c p d ch v ó .

#### **Doanh thu ho t ng tài chính**

Doanh thu phát sinh t ti n lãi, ti n b n quy n, c t c, l i nhu n c chia và các kho n doanh thu ho t ng tài chính khác c ghi nh n khi th a m ãn ng th i hai (2) i u ki n sau:

- Có kh n ng thu c l i ích kinh t t giao d ch ó;
- Doanh thu c xác nh t ng i ch c ch n.

C t c, l i nhu n c chia, c ghi nh n khi công ty c quy n nh n c t c hoc c quy n nh n l i nhu n t vì c góp v n.

**Thu nhập khác** bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu gồm:

- Thu v thanh lý TSC, nh bán TSC
- Thu từ phí khách hàng do phí ph m h p ng
- Thu từ b o hi m c b i th ng
- Thu c các khoản n ph i thu á xóa s tính vào chi phí k tr c
- Khoản n ph i tr nay m t ch c ghi t ng thu nh p
- Thu các khoản thu c gi m, c hoàn l i
- Các khoản thu khác

#### **4.11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính c ghi nh n là t ng chi phí tài chính phát sinh trong k (không bù tr v i doanh thu ho t ng tài chính).

Các khoản chi phí c ghi nh n vào chi phí tài chính g m:

- Chi phí ho c các khoản l liên quan n các ho t ng u t tài chính
- Chi phí cho vay và i vay v n
- Chi phí góp v n liên doanh, liên k t, l chuy n nh ng ch ng khoán ng n h n, d phòng gi m giá ch ng khoán, l phát sinh khi bán ngo i t, l t giá h i o ái.

#### **4.12 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thu thu nhập doanh nghiệp hi n hành, chi phí thu thu nhập doanh nghiệp hoãn l i**

Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hi n hành là số thuê thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trê thu nhập chủ thuê trong năm và thuê súa thuê thu nhập doanh nghiệp hi n hành.

Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn l i là số thuê thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong t o ng lai phát sinh từ i ghi nh n thuê thu nhập hoãn l i i phải tr i trong năm, hoặ thuê thu nhập hoãn l i i ghi nh n từ c các năm tr o i c.



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

01- Tiền	31/12/2010	1/10/2010
- Tiền mặt	1.813.975.461	7.328.655.482
- Tiền gửi ngân hàng	3.706.667.024	2.661.676.401
- Tiền rừng chuyếm		
Cộng	5.520.642.485	9.990.331.883
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2010	1/10/2010
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
* Đầu tư cổ phiếu	2.015.000.000	2.015.000.000
Cổ phiếu EIB	660.000.000	660.000.000
Cổ phiếu SSI	1.355.000.000	1.355.000.000
Cổ phiếu AAM		
* Đối phòng giảm giá cổ phiếu	(1.118.570.000)	(1.185.429.900)
Cổ phiếu EIB	(233.070.000)	(235.429.900)
Cổ phiếu SSI	(885.500.000)	(950.000.000)
Cổ phiếu AAM		
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2010	1/10/2010
- Phải thu về công phẩm hoàn		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận rồi chia		
- Phải thu nợ lao động		
- Phải thu khác		-
Cộng		
04- Hàng tồn kho	31/12/2010	1/10/2010
- Hàng mua rừng rồi rừng		
- Nguyên liệu, vật liệu	86.493.184	16.778.184
- Công cụ dụng cụ	72.000.000	72.000.000
- Chi phí SX, KD dở dang	233.444.490.487	129.592.204.175
* Các dự trữ phải trừ khu rừng và các công	222.659.034.403	119.104.327.545
* Các công trình xây dựng giao thông		

	10.564.444.171	10.487.876.630
* Thủ ông mã		
	221.011.913	
- Thuế phần		
- Thuế hoạt		
- Thuế gửi rĩ bán		
- Thuế hoạt kho bãi thuê		
- Thuế hoạt bãi rĩng sãn		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	233.602.983.671	129.680.982.359
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng rĩ để chấp, cầm cố rĩm bãi các khoản nợ phải trả.....		
* Giá trị hao rĩ nhập dĩ phĩng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các rĩng hợp hoạt sĩ kiện dẫn rĩ phải trích theĩn hoạt		
hoạt nhập dĩ phĩng giảm giá hàng tồn kho:.....		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31/12/2010	1/10/2010
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thì rĩ		
- Các khoản phải thu Nhà nước		
* Thuế GTGT rĩ rĩc khấu rĩ rĩ		
	5.423.394.777	3.340.092.459
Cộng		
	5.423.394.777	3.340.092.459
06- Phải thu dài hạn nĩ bãi		
- Cho vay dài hạn nĩ bãi		
- Phải thu dài hạn nĩ bãi khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	12/31/2010	10/1/2010
- Kỳ quy rĩc rĩc dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay khoĩng cĩ lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

08- Tăng, giảm tài sản công nghiệp hữu hình:

Khoản mục	Nhà đầu tư, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phí ông tiền văn tại, truyền điện	Thiết bị thí nghiệm, dụng cụ quản lý	TSCN hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCN hữu hình						
Số đầu kỳ (1/10/2010)	5.918.299.139	24.270.556.463	15.739.206.801	283.256.381		46.211.318.784
- Mua trong kỳ		1.958.597.137				1.958.597.137
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý nhượng bán		(6.525.316.882)	(1.880.124.000)			(8.405.440.882)
- Giảm khác						
Số cuối kỳ (31/12/2010)	5.918.299.139	19.703.836.718	13.859.082.801	283.256.381	-	39.764.475.039
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số đầu kỳ (1/10/2010)	1.034.293.981	2.603.779.428	2.306.712.534	209.696.533		6.154.482.476

- Khả hao trong năm	49.629.691	628.789.426	321.883.683	6.301.521		1.006.604.321
- Thuế khác						-
- Chuyển sang báo cáo tài chính						-
- Thanh lý nhà ở		(640.379.905)	(188.012.400)			(828.392.305)
- Giảm khác						
Số đầu kỳ (31/12/2010)	1.083.923.672	2.592.188.949	2.440.583.817	215.998.054	-	6.332.694.492
Giá trị còn lại của TSCN hữu hình						-
- Tại ngày 1/10/2010	4.884.005.158	21.666.777.035	13.432.494.267	73.559.848	-	40.056.836.308
- Tại ngày 31/12/2010	4.834.375.467	17.111.647.769	11.418.498.984	67.258.327	-	33.431.780.547

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCN hữu hình đã được điều chỉnh, cam kết bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCN cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCN cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCN hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCN hữu hình:

09 - Tăng, giảm tài sản có hình thuế tài chính: Không phát sinh

10- Tăng, giảm tài sản có hình vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng nhà	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	.....	TSCN vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCN vô hình						
Số đầu kỳ 1/10/2010	4.769.800.000					4.769.800.000

- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ hoạt động kinh doanh						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhà ở						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 31/12/2010	4.769.800.000					4.769.800.000
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	-					-
- Khấu hao trong năm	-					-
- Tăng khác	-					-
- Thanh lý nhà ở	-					-
- Giảm khác	-					-
Số dư cuối năm	-					-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày 1/10/2010	4.769.800.000					4.769.800.000
- Tại ngày 31/12/2010	4.769.800.000					4.769.800.000

* Thuyết minh số liệu và giai trình khai:		
11- Chi phí xây dựng công trình dân dụng	31/12/2010	1/10/2010
- Tổng số chi phí XD CB dân dụng:	1.487.447.768	1.487.447.768
+ Công trình : Nhà xưởng công nhân	1.487.447.768	1.487.447.768
12- Tăng, giảm bất động sản hữu形: Không phát sinh		
13- Tài sản dài hạn khác	31/12/2010	1/10/2010
- Tài sản cố định		
- Tài sản tài trợ		
- Tài sản tín dụng, ký quỹ		
- Cho vay dài hạn		
- Tài sản dài hạn khác		
14- Chi phí tài trợ dài hạn	31/12/2010	1/10/2010
- Chi phí tài trợ để vận hành hoạt động TSCN		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiệp vụ công tác quản lý		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai công trình chưa ghi nhận lợi ích TSCN		
- Chi phí tài trợ để dài hạn khác	597.651.325	1.159.297.851
Cộng	597.651.325	1.159.297.851
15- Vay và nợ ngắn hạn	12/31/2010	10/1/2010
- Vay ngắn hạn	177.800.000.000	182.530.000.000
* Vay cầm cố		24.430.000.000
* Công ty TNHH chính cao su	99.000.000.000	99.000.000.000
* Ngân hàng NT & PT Long an	50.000.000.000	25.100.000.000
* Ngân hàng Nông nghiệp & PNTT -CN Miền Bắc	4.800.000.000	10.000.000.000
* Ngân hàng Công thương Việt Nam - CN Thủ Đức	24.000.000.000	24.000.000.000
- Nợ dài hạn ngắn hạn tài trợ	33.560.000.000	30.000.000.000
Cộng	211.360.000.000	212.530.000.000
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2010	1/10/2010

- Thuế giá trị gia tăng		
	2.121.588.569	2.006.862.552
- Thuế tiêu thụ nội địa		
- Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	15.025.555.235	9.946.339.138
- Thuế thu nhập cá nhân	82.551.579	29.767.408
- Thuế đất đai		
- Thuế nhà thầu và các khoản thuế khác		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
	Cộng	
	17.229.695.383	11.982.969.098
17- Chi phí phải trả	31/12/2010	1/10/2010
- Trích trích chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	6.573.817.196	11.981.009.074
	Cộng	
	6.573.817.196	11.981.009.074
18- Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2010	1/10/2010
- Tài sản chờ xử lý		
- Kinh phí công nhân	3.417.971	40.870.556
- Bảo hiểm xã hội		49.625.414
- Bảo hiểm y tế		10.359.751
- Bảo hiểm thất nghiệp		4.291.647
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác	13.252.539.979	11.268.640.675
	Cộng	
	13.255.957.950	11.373.788.043
19- Phải trả dài hạn ngoài	31/12/2010	1/10/2010
- Vay dài hạn ngoài		
- Phải trả dài hạn ngoài khác		
	Cộng	
20- Vay và nợ dài hạn	31/12/2010	1/10/2010
a- Vay dài hạn ngân hàng		

	44.141.619.920	64.741.619.920
* Ngân hàng NIT & PT Long an		
* Công ty TNHH chính cao su	21.000.000.000	41.000.000.000
* Ngân hàng NIT & PT Long an (USD)		
	3.941.619.920	3.941.619.920
* Ngân hàng Nông nghiệp & PNTT		
	4.200.000.000	4.800.000.000
* Ngân hàng Công thương Việt nam		
	15.000.000.000	15.000.000.000
- Trái phiếu phát hành		
b- Nợ dài hạn nên hạn trái		
	(33.560.000.000)	(30.000.000.000)
* Ngân hàng NIT & PT Long an		
	(1.560.000.000)	
* Công ty TNHH chính cao su		
	(21.000.000.000)	(30.000.000.000)
* Ngân hàng Nông nghiệp & PNTT		
	(3.000.000.000)	
* Ngân hàng Công thương Việt nam		
	(8.000.000.000)	
Cộng		
	10.581.619.920	34.741.619.920
21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả: Không phát sinh		



22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng nội chiểu biến ñoàng của vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn ñầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác	Thặng dư vốn công phn	Quy ñầu tư phát triển	Quy ñi ñp hàng tài chính	Lãi nhuận chủ a phân phối	Cộng
Số ñó 1/10/2010	100.147.530.000	35.538.148.384	64.808.506.000	15.572.787.888	5.007.376.500	24.087.550.439	245.161.899.211
- Tăng vốn trong kỳ	21.682.470.000	2.250.772.000	21.345.976.000			-	45.279.218.000
- Giảm trong kỳ						16.771.371.805	16.771.371.805
- Chi công ñc						(7.514.554.400)	(7.514.554.400)
- Tăng khác do ñc bù toán thuế						1.750.446.948	1.750.446.948
- Giảm khác			(150.330.000)			(12.841.498)	(163.171.498)
Số ñó 31/12/2010	121.830.000.000	37.788.920.384	86.004.152.000	15.572.787.888	5.007.376.500	35.081.973.294	301.285.210.066

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2010	1/10/2010
- Vốn góp của Nhà nước	5.250.000.000	5.250.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	116.580.000.000	94.897.530.000
- Vốn khác	37.788.920.384	35.538.148.384
Cộng	159.618.920.384	135.685.678.384
* Giải trừ trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số dư ông cổ phiếu quỹ		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2010	1/10/2010
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	135.685.678.384	133.685.678.384
+ Vốn góp nhận kỳ	135.685.678.384	133.685.678.384
+ Vốn góp tăng trong kỳ	23.933.242.000	2.000.000.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	159.618.920.384	135.685.678.384
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d- Cổ tức	31/12/2010	1/10/2010
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trả cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trả cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa trả		
ñ- Cổ phiếu	31/12/2010	1/10/2010
- Số dư ông cổ phiếu đang ký phát hành	15.000.000	15.000.000
- Số dư ông cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số dư ông cổ phiếu đã mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số dư ông cổ phiếu đang lưu hành	12.183.000	10.014.753
+ Cổ phiếu phổ thông	12.183.000	10.014.753
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:		

	10.000	10.000
e- Các quy định của doanh nghiệp:	21.140.811.237	21.344.555.231
- Quy định tài trợ phát triển	15.572.787.888	15.572.787.888
- Quy địnhiphong tápchính	5.007.376.500	5.007.376.500
- Quyđkhen thò ôing phuc lờĩ	560.646.849	764.390.843
* Mức rĩch trĩch lậpvậ số đứng các quyđ của doanh nghiệp		

g- Thu nhậpvậ chi phí, lãi hoặclỗĩđộc ghi nhậptrứctiếp vậ vớichứ sở hữ theo quy ãnh củacác chuyểnmức kếtoáncủ the

23- Nguồn kinh phí	31/12/2010	1/10/2010
- Nguồn kinh phí rĩ đức cậptrong nậ		
- Chi số ãnghiệp		
- Nguồn kinh phí cõ lãi củonậ		
24- Tài sản thuêngoại	31/12/2010	1/10/2010
(1) Giạitrở tài sản thuêngoại		
- TSC ã thuêngoại		
- Tậpsản khẩc thuêngoại		
(2) Tớng sốtiếnthuếtoĩ thừ trong tởng lậ củahợp rĩng thuêhoặ rĩng tậpsản khẩg huyểngang theo các thỏhậ		
- Tỏ ã nậ trỏ xuyể		
- Trậ 1 nậ rậ 5 nậ		
- Trậ 5 nậ		

IV- Thỏng tin bổsung cho các khoản mức trĩng bậ trong Bậ cậ kết quậhoặ ãng kinh doanh

Nậ vớitính : VNĐ

	Kyng	Kyđrỏ đức
	Tỏ 1/10/2010 - 31/12/2010	Tỏ 1/10/2009 - 31/12/2009
25- Tớng doanh thu bậ hậ vậ cung cậ dừc vậ (Mã số đ1) Trong rỏ	137.370.363.808	
- Doanh thu bậ hậ	137.370.363.808	125.290.211.583
* Doanh thu kinh doanh bậ rĩng sậ	59.122.170.535	76.303.284.173
* Doanh thu thi cõg xuyể lậ	74.906.439.086	45.383.714.903

* Doanh thu thương mại	3.341.754.187	3.603.212.507
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (liên quan đến doanh nghiệp cơ sở hạ tầng 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 theo phương pháp chi phí thực tế		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Ký hiệu	Ký hiệu
Trong đó	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phần ứng pháp trừ tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	Ký hiệu	Ký hiệu
Trong đó	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Ký hiệu	Ký hiệu
	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
- Giá vốn của hàng hóa bán	115.884.819.354	96.613.414.529
* Giá vốn kinh doanh bán hàng	40.097.683.916	49.654.568.647
* Giá vốn thi công xây lắp xây dựng	73.113.509.860	43.410.308.997
* Giá vốn thương mại	2.673.625.578	3.548.536.885
- Giá vốn của thành phẩm bán		
- Giá vốn của dịch vụ cung cấp		
- Giá trị công lao, chi phí nhân công bán, thanh lý của BĐS chưa bán		
- Chi phí kinh doanh bán hàng chưa bán		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vô ích bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	115.884.819.354	96.613.414.529

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Ky 2010  
Từ 1/10/2010 -  
31/12/2010

Ky 2009  
Từ 1/10/2009 -  
31/12/2009

- Lợi tức gửi, tiền cho vay 117.057.750
- Lợi tức từ hoạt động hợp tác kinh doanh 664.157.293
- Cổ tức từ doanh nghiệp 15.553.600
- Cổ tức, lợi nhuận được chia từ Công ty liên kết 981.000.000
- Lợi sử dụng vốn 361.503.316
- Thu nhập từ việc bán doanh nghiệp 1.487.524.000
- Chuyển nhượng phần vốn góp 7.938.607.091
- Chếch lệch tỷ giá 121.663.105
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

9.158.327.946

2.528.738.209

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Ky 2010  
Từ 1/10/2010 -  
31/12/2010

Ky 2009  
Từ 1/10/2009 -  
31/12/2009

- Lợi vay 5.562.786.267 3.509.873.375
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn 2.713.000.000
- Giá vốn chi ứng khoản
- Chếch lệch tỷ giá 1.192.800
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư chi ứng khoản (66.859.900) (1.490.361.300)
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn 198.350.000
- Chi phí tài chính khác 75.731.600 23.927.955

Cộng

5.572.850.767

4.954.790.030

31- Chi phí bán hàng

Ky 2010  
Từ 1/10/2010 -  
31/12/2010

Ky 2009  
Từ 1/10/2009 -  
31/12/2009

- Chi phí nhà thuê 192.468.000 184.657.000

- Chi phí vật liệu quản lý	14.953.500	
- Chi phí dùng dụng cụ		
- Chi phí khấu hao TSCN	16.051.852	17.092.852
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	132.185.200	
- Chi phí bằng tiền khác	655.744.163	159.125.430
Cộng	1.011.402.715	360.875.282
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
32- Chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
- Chi phí nhà vật liệu quản lý	1.258.960.412	727.896.785
- Chi phí vật liệu quản lý	130.931.365	159.595.444
- Chi phí vận dụng và phụ	1.990.250	1.720.746
- Chi phí khấu hao TSCN	128.303.381	74.529.905
- Thuế phí và lệ phí	77.937.197	634.769.306
- Chi phí dịch vụ	-	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	555.177.849	885.850.865
- Chi phí khác bằng tiền	18.154.136	499.340.364
- Lợi thế công nợ		
Cộng	2.171.454.590	2.983.703.415
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
33- Thu nhập khác	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
- Cho thuê nhà	-	99.054.168
- Cho thuê máy		422.607.998
- Thanh lý TSCN	7.670.106.677	3.468.509.955
- Chia sẻ công nợ	18.172.100	
- Hoa hồng từ các công	9.620.000	
- Khác		

	25.814.545	147.249.040
	<b>Cộng</b>	
	7.723.713.322	4.137.421.161
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
34- Chi phí khác	7.577.048.577	3.327.150.510
- Thanh lý TSCĐ	7.577.048.577	3.044.937.229
- Chi phí khác		282.213.281
35- Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành		
* Hoạt động kinh doanh bất động sản	3.280.361.552	3.683.177.104
* Hoạt động thi công xây lắp và khác	1.983.095.716	272.505.366
- Nội dung chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp của các khoản chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành nêu trên		
- Tổng chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	<b>Cộng</b>	
	5.263.457.268	3.955.682.470
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Từ 1/10/2010 - 31/12/2010	Từ 1/10/2009 - 31/12/2009
36- Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
(Mã số 2)		
- Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khác trừ 0		
- Thu nhập thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lợi nhuận thuế trước thuế chi a sử dụng		
- Thu nhập thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

**Cộng**

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối chuyển tiền tại

Nhận vớt tính:.....

37- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến bảng cân đối chuyển tiền tại các khoản tiền do doanh nghiệp nhận giữ ở hình thức kho quỹ của đơn vị

Kyona  
Tổ 1/10/2010 -  
31/12/2010

Kytröic  
Tổ 1/10/2009 -  
31/12/2009

a- Mua tại sản bằng cách nhận các khoản nổi liên quan  
trí c tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê bất chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nhượng vốn chủ sở hữu;

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc nền và kinh doanh  
khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý từ ôc thanh toán bằng  
tiền và các khoản từ ông từ ông tiền;
- Số tiền và các khoản từ ông từ ông tiền t h c có trong  
công ty con hoặc nền và kinh doanh khác từ ôc mua hoặc  
thanh lý
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản)  
và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản từ ông  
từ ông tiền trong công ty con hoặc nền và kinh doanh  
khác từ ôc mua hoặc thanh lý trong kỳ

#### VIII- Những thông tin khác

##### 1. Thông tin các bên liên quan

###### 1.1 Nguồn vốn Công ty con :

- Công ty Cổ phần Indeco tổng vốn là 800.500.000.000 đ , trong đó Công ty nhận từ với số vốn  
90.300.000.000 đ chiếm tỷ lệ 30% , số vốn thì c góp tại ngày 31/12/2010 là 7.987.808.764 đ  
Do tỷ lệ vốn Công ty thì c góp về 31/12/2010 chiếm 81% nên Công ty CP Indeco vẫn là  
công ty con .

###### 1.2 Nguồn vốn Công ty liên kết :

- Công ty Cổ phần Dầu từ và xây dựng Công trình Miền Bắc , tổng vốn nhận từ 5.000.000.000 đ , trong  
đó Công ty nhận từ với số vốn 2.450.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 49% . Tại ngày 31/12/2010 Công ty nhận  
góp từ .
- Công ty Cổ phần Dầu từ và Phát triển Hải Phòng Kinh tế , tổng vốn nhận từ 7.000.000.000 đ ,  
trong đó Công ty góp vốn 3.430.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 49% , số vốn thì c góp tại ngày 31/12/2010 là  
1.536.364.950 đ .
- Công ty TNHH XDCT Vạn Cối Tây (do thành lập Công ty CP XD Nam Phan ) , tổng vốn nhận từ là  
5.000.000.000 đ , trong đó Công ty nhận từ 2.450.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 49% , thì c góp về  
31/12/2010 là 1.723.307.905 đ .
- Công ty Cổ phần Dầu từ và Xây dựng Thái Bình do ông , tổng vốn nhận từ 12.000.000.000 đ trong đó  
Công ty góp vốn 3.600.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 30% , tại ngày 31/12/2010 Công ty nhận góp từ .
- Công ty Cổ phần Thiểm Ke và Xây dựng Trí Việt , tổng số vốn nhận từ 1.000.000.000 đ , trong đó  
Công ty nhận từ với số vốn 300.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 30% , tại ngày 31/12/2010 Công ty nhận góp từ  
Công ty CP Thiểm Ke và Xây dựng Trí Việt nhận góp vào Công ty CP INDECO .

##### 2. Giao dịch với các bên liên quan

- Công ty Cổ phần Indeco  
Mua hàng hóa, dịch vụ



		9.498.571.653
Bán hàng hóa, dịch vụ		3.268.313.454
Cođi ic rĩ ôc chia		
- Công ty Cổ phần Nầu tở vaXDCT Miền nông		
Mua hàng hóa, dịch vụ		26.901.564.206
Bán hàng hóa, dịch vụ		5.710.761.288
Cođi ic rĩ ôc chia		441.000.000
- Công ty Cổ phần Nầu tở vaPhat triển Hải tầng Kinh Bắc		
Mua hàng hóa vađch vủi		405.076.475
Bán hàng hóa, dịch vụ		-
- Công ty Cổ phần Nầu tở vaXây dựng Thái Bình Đông		
Mua hàng hóa, dịch vụ		42.190.049.159
Bán hàng hóa, dịch vụ		1.359.840.371
Cođi ic rĩ ôc chia		540.000.000
- Công ty Cổ phần Xây Dựng Nam Phan		
Mua hàng hóa, dịch vụ		3.322.231.487
Bán hàng hóa, dịch vụ		1.539.795.000

### 3. Số dõ công nõi với các bên liên quan

- Công ty Cổ phần Xây dựng Miền nông	Phải trái	10.198.935.178
- Công ty Cổ phần Nầu tở vaPhat triển Hải tầng Kinh Bắc	Phải trái	727.037.820
- Công ty Cổ phần Xây dựng Nam Phan	Phải thu	26.906.929
- Công ty Cổ phần Nầu tở vaXây dựng Thái Bình Đông	Phải trái	29.587.650.879
- Công ty Cổ phần INDECO	Phải trái	3.719.691.759

### VIII- Những thông tin khác

1- Nhõ õg khoản nõi tạm, khoản cam kết va nhõ õg thông tin táchính khác :

2- Nhõ õg số i kiến phát sinh sau ngày kết thúc kỳ đõan nẽn

:

3- Tảsản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vủ c kinh doanh hoạch khu vủ c rĩa lý)

theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bổ sung"

4- Thông tin so sánh (nếu có) thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước

5- Thông tin về hoạt động liên tục :

6- Những thông tin khác

Lập, ngày 17 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Lan Hồng

Tôi Thị Thủy Hương

Phạm Ngọc Tân