

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NHÀ TẮM
VÀ DỊCH VỤ SỬ DỤNG THÁI BÌNH DƯƠNG**

Báo cáo tài chính

cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

đã được kiểm tra

M U L C

N I DUNG	TRANG
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	02 – 03
BÁO CÁO SOÁT XÉT	04
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ẨM SỬ DỤNG SOÁT XÉT	
Bảng cân đối kế toán	05 – 06
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	08 – 09
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	10 – 27

BÁO CÁO C A BAN T NG GIÁM C

Ban T ng Giám c Công ty Cổ phần Phát triển hộ t ng và B t ng s n Thái Bình D ng (sau đây g i t t là “Công ty”) trình bày Báo cáo c a mình và Báo cáo tài chính c a Công ty cho k k toán t 01/01/2011 n 30/06/2011.

Khái quát

Công ty cổ phần Phát triển hộ t ng và B t ng s n Thái Bình D ng c i tên t Công ty cổ phần u t và Xây d ng công trình 135 vào ngày 25 tháng 12 n m 2009 theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh và ng ký thu công ty cổ phần s 0303614496. Công ty cổ phần u t và Xây d ng công trình 135 c thành l p theo Quy t nh s 3204/Q /BGTVT c a B tr ng B Giao thông V n t i ngày 27 tháng 10 n m 2004. Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 4103002992 ngày 27 tháng 12 n m 2004 do S k ho ch và u t thành ph H Chí Minh c p và ng ký thay i l n th 14 vào ngày 30 tháng 6 n m 2011.

Ho t ng chính c a Công ty bao g m: Khai thác á, cát, s i, t sét. Xây d ng các công trình: giao thông, công nghi p, dân d ng, th y l i, i n. Thí nghi m v t li u, ki m tra ch t l ng công trình không do công ty thi công. S n xu t, mua bán v t li u xây d ng. S a ch a ph ng ti n xe máy, thi t b thi công; gia công c khí. Kinh doanh nhà. u t xây d ng c s h t ng khu dân c , khu công nghi p, khu ô th . Mua bán v t t thi t b ph c v ngành giao thông v n t i. Kinh doanh khách s n, nhà ngh , d ch v n u ng (không s n xu t v t li u xây d ng, s n hàn, xi m i n, gia công c khí, kinh doanh khách s n, nhà ngh , n u ng t i tr s). Tr ng lúa, ngô, cây l ng th c có h t, rau, u, hoa, cây c nh, cây n qu . Tr ng r ng và ch m sóc r ng. Khai thác g . i lý du l ch. i u hành tua du l ch. D ch v h tr liên quan n qu ng bá và t ch c tua du l ch. nh giá, t v n, môi gi i, qu ng cáo, u giá, qu n lý b t ng s n. Sàn giao d ch b t ng s n. i lý bán vé máy bay. Giám sát thi công xây d ng công trình giao thông (c u, ng b). Thi t k ki n trúc công trình. Thi t k quy ho ch chi ti t xây d ng.

Công ty có tr s t i 31/21 ng Kha V n C n, ph ng Hi p Bình Chánh, qu n Th c, thành ph H Chí Minh.

Các s ki n sau ngày khóa s k toán l p báo cáo tài chính

Không có s ki n tr ng y u nào x y ra sau ngày l p Báo cáo tài chính òi h i c i u ch nh hay công b trên Báo cáo tài chính cho k k toán t 01/01/2011 n 30/06/2011.

H i ng Qu n tr , Ban T ng Giám c và Ban ki m soát trong k k toán t 01/01/2011 n 30/06/2011 và n ngày l p báo cáo này nh sau:

H i ng Qu n tr

Ông Ph m c T n	Ch t ch
Ông ng V n Phúc	Thành viên
Ông V ng áng	Thành viên
Ông oàn c V nh	Thành viên
Ông Nguy n V B o Hoàng	Thành viên

Ban T ng Giám c

Ông Ph m c T n	T ng Giám c
Ông ng V n Phúc	Phó T ng Giám c
Ông ng Xuân Hùng	Phó T ng Giám c
Ông V V n Tu n	Phó T ng Giám c
Ông Tr n Anh Tu n	Phó T ng Giám c
Ông Ph m c Trung	Phó T ng giám c

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Ban kiểm soát

Ông Nguyễn Hoàng Long	Trưởng ban
Ông Nguyễn Ngọc Hân	Thành viên
Ông Vũ Văn Tuấn	Thành viên

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) đã thực hiện soát xét các Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 cho Công ty.

Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với báo cáo tài chính

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2011, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Phạm Đức Tấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 07 năm 2011



Số: 224/BCSX/TC

BÁO CÁO SOÁT XÉT

*Về Báo cáo tài chính kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011
của Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương*

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương được lập ngày 30/07/2011 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2011, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 kết thúc cùng ngày được trình bày từ trang 05 đến trang 27 kèm theo.

Việc lập và trình bày báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra Báo cáo nhận xét về báo cáo tài chính này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét báo cáo tài chính theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam về công tác soát xét. Chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng báo cáo tài chính không chứa đựng những sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính, công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương tại ngày 30/06/2011, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2011 đến 30/06/2011 kết thúc cùng ngày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

**Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính
Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN)**

Giám đốc



Nguyễn Thị Lan
Chứng chỉ KTV số: 0167/KTV

Kiểm toán viên

Nguyễn Minh Tiến
Chứng chỉ KTV số: 0547/KTV

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2011

B NG CÂN IK TOÁN
T i ngày 30 tháng 06 n m 2011

n v : VND

TÀI S N	Mã s	Thuy t minh	30/06/2011	01/01/2011
A. TÀI S N NG NH N	100		646.113.454.328	590.862.067.124
I. T i n và các kho n t ng ng ti n	110		8.683.615.704	5.520.642.485
1. T i n	111	V.1	8.683.615.704	5.520.642.485
II. Các kho n u t tài chính ng n h n	120	V.2	681.045.200	924.161.000
1. u t ng n h n	121		2.015.000.000	2.015.000.000
2. D phòng gi m giá u t ng n h n	129		(1.333.954.800)	(1.090.839.000)
III. Các kho n ph i thu	130		317.513.295.275	330.400.765.760
1. Ph i thu c a khách hàng	131		242.143.136.975	300.097.285.130
2. Tr tr c cho ng i bán	132		60.980.884.698	19.548.562.234
3. Các kho n ph i thu khác	135		14.389.273.602	10.754.918.396
IV. Hàng t n kho	140		305.193.486.118	233.453.279.671
1. Hàng t n kho	140	V.3	305.193.486.118	233.453.279.671
V. Tài s n ng n h n khác	150		14.042.012.031	20.563.218.208
1. Chi phí tr tr c ng n h n	151		830.692.409	83.152.833
2. Thu GTGT c kh u tr	152		8.618.110.517	5.409.391.076
3. Tài s n ng n h n khác	158	V.4	4.593.209.105	15.070.674.299
B. TÀI S N DÀI H N	200		55.514.949.893	57.653.876.369
I. Tài s n c nh	220		37.698.005.920	39.758.743.315
1. Tài s n c nh h u hình	221	V.5	32.928.205.920	33.431.780.547
- Nguyên giá	222		41.216.448.675	39.764.475.039
- Giá tr hao mòn l y k	223		(8.288.242.755)	(6.332.694.492)
2. Tài s n c nh vô hình	227	V.6	4.769.800.000	4.769.800.000
- Nguyên giá			4.769.800.000	4.769.800.000
3. Chi phí xây d ng c b n d dang	230		-	1.557.162.768
II. Các kho n u t tài chính dài h n	250	V.7	17.297.481.729	17.297.481.729
1. u t vào công ty con	251		7.987.808.874	7.987.808.874
2. u t vào công ty liên k t, liên doanh	252		9.309.672.855	9.309.672.855
III. Tài s n dài h n khác	260		519.462.244	597.651.325
1. Chi phí tr tr c dài h n	261		519.462.244	597.651.325
T NG C NG TÀI S N	270		701.628.404.221	648.515.943.493

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2011	01/01/2011
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		382.212.378.557	385.979.295.535
I. Nợ ngắn hạn	310		351.490.760.186	337.475.296.815
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.8	254.606.008.616	211.309.012.924
2. Phải trả cho người bán	312		22.530.117.621	70.500.798.458
3. Người mua trả tiền trước	313		12.730.661.207	15.421.152.615
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.9	17.661.768.343	17.936.525.344
5. Phải trả người lao động	315		525.107.284	1.480.137.478
6. Chi phí phải trả	316	V.10	32.084.303.639	6.573.817.196
7. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.11	8.931.037.430	13.693.205.951
8. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.421.756.046	560.646.849
II. Nợ dài hạn	330		84.220.294.624	48.503.998.720
1. Phải trả dài hạn khác	333	V.12	53.498.676.253	37.788.920.384
2. Vay và nợ dài hạn	334	V.13	30.715.078.336	10.715.078.336
3. Dự phòng trợ cấp mất việc	336		6.540.035	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		319.416.025.664	262.536.647.958
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	319.416.025.664	262.536.647.958
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		122.167.330.000	121.830.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		86.080.207.303	86.004.152.000
3. Vốn khác	413		-	-
4. Quỹ đầu tư phát triển	417		21.494.068.253	15.572.787.888
5. Quỹ dự phòng tài chính	418		10.928.656.865	5.007.376.500
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		25.247.086.990	34.122.331.570
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		701.628.404.221	648.515.943.493

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà

Tổng Giám đốc



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/6/2011

Đơn vị tính: VND

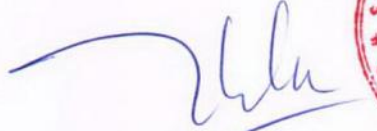
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/06/2010
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		76.093.445.716	176.892.928.613
2. Các khoản giảm trừ	03		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	76.093.445.716	176.892.928.613
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	62.550.423.220	154.450.333.985
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		13.543.022.496	22.442.594.628
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2.023.409.477	2.194.696.283
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	4.161.189.958	3.695.762.043
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.128.732.266	2.953.154.113
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	300.269.034	937.562.089
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	3.036.916.301	3.783.596.250
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		8.068.056.680	16.220.370.529
11. Thu nhập khác	31		121.084.945	273.474.986
12. Chi phí khác	32		289.495.601	87.330.189
13. Lợi nhuận khác	40		(168.410.656)	186.144.797
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7.899.646.024	16.406.515.326
15. Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.7	1.965.305.581	3.905.128.832
16. Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5.934.340.443	12.501.386.495

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà

Tổng Giám đốc



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011

BÁO CÁO L U CHUY N TI N T

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

n v tính: VND

Ch tiêu	Mã s	Thuyết minh	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
I. L u chuy n ti n t ho t ng kinh doanh				
1. L i nhu n tr c thu	01		7.899.646.024	16.406.515.326
2. i u ch nh cho các kho n				
- Kh u hao TSC	02		1.966.655.423	1.920.234.983
- Các kho n d phòng	03		243.115.800	43.001.200
-(Lãi)/l t ho t ng ut	05		(1.488.849.590)	(1.387.504.834)
- Chi phí lãi vay	06		3.128.732.266	2.953.154.113
3. L i nhu n t ho t ng kinh doanh tr c thay i v n l u ng	08		11.749.299.923	19.935.400.788
-(T ng)/ gi m các kho n ph i thu	09		20.201.528.744	(70.486.768.146)
-(T ng)/ gi m hàng t n kho	10		(53.091.079.885)	(100.063.813)
- T ng/(gi m) các kho n ph i tr (không k lãi vay ph i tr , thu thu nh p ph i n p)	11		(21.897.108.116)	(33.608.379.166)
-(T ng)/ gi m chi phí tr tr c	12		(669.350.495)	(371.882.544)
- T i n lãi vay ã tr	13		(14.995.139.508)	(2.953.154.113)
- Thu thu nh p doanh nghi p ã n p	14		(2.153.506.243)	(2.653.455.095)
- T i n chi khác t ho t ng kinh doanh	16		(1.200.084.626)	(307.018.366)
L u chuy n ti n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(62.055.440.206)	(90.545.320.455)
II. L u chuy n ti n t ho t ng ut				
1. T i n chi mua s m, xây d ng TSC	21		-	(9.466.438.142)
2. T i n thu cho vay, bán các công c n c a n v khác	24		-	665.000.000
3. T i n chi góp v n vào n v khác	25		-	(4.702.620.832)
4. T i n thu lãi cho vay, c t c và l i nhu n c chia	27		1.508.032.430	637.504.834
L u chuy n ti n thu n t ho t ng ut	30		1.508.032.430	(12.866.554.140)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/6/2011

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/06/2010
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		413.385.303	-
2. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		122.584.000.000	144.739.744.920
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59.287.004.308)	(36.492.981.088)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(6.627.035.100)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		63.710.380.995	101.619.728.732
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		3.162.973.219	(1.792.145.863)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.520.642.485	7.867.585.245
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	8.683.615.704	6.075.439.382

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà

Tổng Giám đốc



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho k k toán t 01/01/2011 n 30/06/2011

I. C I M H O T NG C A DOANH NGHIỆP

1. Hình th c s h u v n

Công ty c ph n Phát tri n h t ng và B t ng s n Thái Bình D ng c i tên t Công ty c ph n u t và Xây d ng công trình 135 vào ngày 25 tháng 12 n m 2009 theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh và ng ký thu công ty c ph n s 0303614496. Công ty c ph n u t và Xây d ng công trình 135 c thành l p theo Quy t nh s 3204/Q /BGTVT c a B tr ng B Giao thông V n t i ngày 27 tháng 10 n m 2004. Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 4103002992 ngày 27 tháng 12 n m 2004 do S k ho ch và u t thành ph H Chí Minh c p và ng ký thay i l n th 14 vào ngày 30 tháng 6 n m 2011.

Công ty có tr s t i 31/21 ng Kha V n C n, ph ng Hi p Bình Chánh, qu n Th c, thành ph H Chí Minh.

2. Lĩnh v c kinh doanh

Lĩnh v c kinh doanh c a Công ty là s n xu t, th ng m i, xây d ng và kinh doanh b t ng s n.

3. Ngành ngh kinh doanh

Ho t ng chính c a Công ty bao g m: Khai thác á, cát, s i, t sét. Xây d ng các công trình: giao thông, công nghi p, dân d ng, th y l i, i n. Thí nghi m v t li u, ki m tra ch t l ng công trình không do công ty thi công. S n xu t, mua bán v t li u xây d ng. S a ch a ph ng ti n xe máy, thi t b thi công; gia công c khí. Kinh doanh nhà. u t xây d ng c s h t ng khu dân c , khu công nghi p, khu ô th . Mua bán v t t thi t b ph c v ngành giao thông v n t i. Kinh doanh khách s n, nhà ngh , d ch v n u ng (không s n xu t v t li u xây d ng, s n hàn, xi m i n, gia công c khí, kinh doanh khách s n, nhà ngh , n u ng t i tr s). Tr ng lúa, ngô, cây l ng th c có h t, rau, u, hoa, cây c nh, cây n qu . Tr ng r ng và ch m sóc r ng. Khai thác g . i lý du l ch. i u hành tua du l ch. D ch v h tr liên quan n qu ng bá và t ch c tua du l ch. nh giá, t v n, môi gi i, qu ng cáo, u giá, qu n lý b t ng s n. Sàn giao d ch b t ng s n. i lý bán vé máy bay. Giám sát thi công xây d ng công trình giao thông (c u, ng b). Thi t k ki n trúc công trình. Thi t k quy ho ch chi ti t xây d ng.

II. K K TOÁN, NV TI NT S D NG TRONG K TOÁN

1. K k toán

K k toán n m c a Công ty b t u t ngày 01/01 và k t thúc vào ngày 31/12 hàng n m.

2. n v ti n t s d ng trong k toán

n v ti n t s d ng trong ghi chép k toán là ng Vi t Nam (VND)

III. CHU N M C VÀ CH K TOÁN ÁP D NG

1. Ch k toán áp d ng

Công ty áp d ng Ch K toán doanh nghi p ban hành theo Quy t nh s 15/2006/Q -BTC ngày 20/3/2006 và thông t s 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 c a B tr ng B Tài chính.

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

2. Tuyên b v vi c tuân th Chu n m c k toán và Ch k toán

Công ty ã áp d ng các Chu n m c k toán Vi t Nam và các v n b n h ng d n Chu n m c do Nhà n c ã ban hành. Các báo cáo tài chính c l p và trình bày theo úng m i quy nh c a t ng chu n m c, thông t h ng d n th c hi n chu n m c và Ch k toán hi n hành ang áp d ng.

3. Hình th c k toán áp d ng

Công ty áp d ng hình th c k toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH K TOÁN ÁP D NG

1. Nguyên t c ghi nh n các kho n t i n và các kho n t ng ng t i n

Ti n và các kho n t ng ng t i n bao g m ti n m t t i qu , ti n g i ngân hàng, các kho n u t ng n h n có th i h ng c không quá ba tháng, có tính thanh kho n cao, có kh n ng chuy n i d dàng thành các l ng t i n xác nh và không có nhi u r i ro trong chuy n i thành t i n.

Các nghi p v kinh t phát sinh b ng ngo i t c quy i ra ng Vi t Nam theo t giá giao d ch th c t t i th i i m phát sinh nghi p v . T i th i i m cu i k k toán các kho n m c t i n t có g c ngo i t c quy i theo t giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà n c Vi t Nam công b vào ngày k t thúc k k toán.

Chênh l ch t giá th c t phát sinh trong k và chênh l ch t giá do ánh giá l i s d các kho n m c t i n t t i th i i m cu i n m c k t chuy n vào doanh thu ho c chi phí tài chính trong k .

2. Nguyên t c ghi nh n hàng t n kho

Hàng t n kho c tính theo giá g c. Tr ng h p giá tr thu n có th th c hi n c th p h n giá g c thì ph i tính theo giá tr thu n có th th c hi n c. Giá g c hàng t n kho bao g m chi phí mua, chi phí ch bi n và các chi phí liên quan tr c t i p khác phát sinh có c hàng t n kho a i m và tr ng thái hi n t i. Giá tr hàng t n kho c xác nh theo ph ng pháp bình quân gia quy n. Hàng t n kho c h ch toán theo ph ng pháp kê khai th ng xuyên.

D phòng gi m giá hàng t n kho c l p là s chênh l ch gi a giá g c c a hàng t n kho l n h n giá tr thu n có th th c hi n c c a chúng.

3. Nguyên t c ghi nh n và kh u hao tài s n c nh

Tài s n c nh h u hình, tài s n c nh vô hình c ghi nh n theo giá g c. Trong quá trình s d ng, tài s n c nh h u hình, tài s n c nh vô hình c ghi nh n theo nguyên giá, hao mòn lu k và giá tr còn l i.

Kh u hao c trích theo ph ng pháp ng th ng. Th i gian kh u hao c c tính nh sau:

Nhà c a v t ki n trúc	10 - 25 n m
Máy móc thi t b	06 - 12 n m
Ph ng t i n v n t i, truy n d n	06 - 10 n m
Công c d ng c qu n lý, tài s n khác	02 - 06 n m

B N THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

4. Quy định

Quy định ghi nhận là tài sản vô hình. Giá trị quy định không khấu hao do quy định không xác định thời hạn.

5. Chi phí

Chi phí và các khoản chi khác ghi nhận theo giá mua thực tế. Dự phòng chi phí cho việc giảm giá trị của các khoản chi có thể chuyển nhượng trên thị trường hiện tại.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi tài chính

Khoản chi vào công ty con, công ty liên kết kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày chi ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản chi khác (ngoài lợi nhuận thu) coi là phần thu hồi các khoản chi và ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc.

Khoản chi vào công ty liên doanh kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không chịu chi theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phần chi khoản thu nhập chia từ lợi nhuận thu từ liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Các khoản chi chi phí tài chính chi tiêu như sau:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể ngày mua khoản chi đó coi là "chi phí ngắn hạn";
- Có thời hạn thu hồi vốn dài hạn hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh coi là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh coi là tài sản dài hạn;

Dự phòng giảm giá chi phí chi vào thị trường hiện tại là chênh lệch giữa giá gốc của các khoản chi kế toán trên sổ kế toán hiện tại giá trị thực tế của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay

Chi phí vay ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ chi phí vay liên quan trực tiếp với chi phí xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang tính vào giá trị của tài sản dở dang (vốn hoá) khi có các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí vay".

Chi phí vay liên quan trực tiếp với chi phí xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang tính vào giá trị của tài sản dở dang (vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chi tiêu hoặc chi phí khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

8. Nguyên t c ghi nh n và phân b chi phí tr tr c

Các chi phí tr tr c ch liên quan n chi phí s n xu t kinh doanh k tài chính hi n t i c ghi nh n là chi phí tr tr c ng n h n và u c tính vào chi phí s n xu t kinh doanh trong k tài chính

Vì c tính và phân b chi phí tr tr c dài h n vào chi phí s n xu t kinh doanh t ng k h ch toán c c n c vào tính ch t, m c t ng lo i chi phí ch n ph ng pháp và tiêu th c phân b h p lý. Chi phí tr tr c c phân b d n vào chi phí s n xu t kinh doanh theo ph ng pháp ng th ng.

9. 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 trích tr c vào chi phí s n xu t, kinh doanh trong k m b o khi chi phí phát sinh th c t không gây t bi n cho chi phí s n xu t kinh doanh trên c s m b o nguyên t c phù h p gi a doanh thu và chi phí. Khi các chi phí ó phát sinh, n u có chênh l ch v i s ã trích, k toán t n hành ghi b sung ho c ghi gi m chi phí t ng ng v i ph n chênh l ch.

10. Nguyên t c ghi nh n v n ch s h u

V n u t c a ch s h u c ghi nh n theo s v n th c góp c a ch s h u.

Th ng đ v n c ph n c ghi nh n theo s chênh l ch l n h n gi a giá th c t phát hành và m nh giá c phi u khi phát hành c phi u l n u, phát hành b sung ho c tái phát hành c phi u qu .

11. Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n doanh thu

Ghi nh n doanh thu

Doanh thu c ghi nh n khi Công ty có kh n ng nh n c các l i ích kinh t có th xác nh c m t cách ch c ch n. Các i u ki n ghi nh n c th sau ây c ng ph i c áp ng tr c khi ghi nh n doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng c ghi nh n khi các r i ro tr ng y u và các quy n s h u hàng hóa ã c chuy n cho ng i mua.

Ti n lãi

Doanh thu c ghi nh n khi ti n lãi phát sinh trên c s trích tr c tr khi kh n ng thu h i ti n lãi không ch c ch n.

C t c

Doanh thu c ghi nh n khi quy n c nh n kho n thanh toán c t c c a Công ty c xác l p.

Ti n cho thuê

Thu nh p t ti n cho thuê tài s n theo h p ng thuê ho t ng c h ch toán vào báo cáo k t qu ho t ng kinh doanh trong k theo ph ng pháp ng th ng trong su t th i gian cho thuê.

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tí p theo)

11. Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n doanh thu (tí p theo)

H p ng xây d ng

Khi k t qu th c hi nh p ng xây d ng có th c c tính m t cách áng tin c y, thì doanh thu và chi phí liên quan nh p ng c ghi nh n t ng ng v i ph n công vi c ã hoàn thành vào ngày k t thúc k k toán b ng cách so sánh t l c a chi phí c a h p ng phát sinh cho ph n công vi c ã c hoàn thành n ngày này so v i t ng chi phí h p ng, tr phi t l này không i đi n cho m c hoàn thành.

Khi k t qu th c hi nh p ng xây d ng không th c c tính m t cách áng tin c y, thì doanh thu ch c ghi nh n t ng ng v i chi phí c a h p ng ã phát sinh mà vi c hoàn tr là t ng i ch c ch n. Chi phí c a h p ng ch c ghi nh n là chi phí trong k khi các chi phí này ã phát sinh.

12. Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành, chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i

Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành c xác nh trên c s thu nh p ch u thu và thu su t thu TNDN trong k hi n hành.

Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i c xác nh trên c s s chênh l ch t m th i c kh u tr , s chênh l ch t m th i ch u thu và thu su t thu TNDN.

V. THÔNG TIN B SUNG CHO CÁC KHO N M C TRÌNH BÀY TRONG B NG CÂN IK TOÁN

1. T i n

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
T i n m t t i qu	4.524.691.461	1.813.975.461
T i ng i ngân hàng	4.158.924.243	3.706.667.024
T ng c ng	8.683.615.704	5.520.642.485

2. u t tài chính ng n h n

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
u t vào c phi u	2.015.000.000	2.015.000.000
C phi u EIB – 28.462 c phi u	660.000.000	660.000.000
C phi u SSI – 15.000 c phi u	1.355.000.000	1.355.000.000
D phòng gi m giá c phi u	(1.333.954.800)	(1.090.839.000)
C phi u EIB	(244.454.800)	(218.839.000)
C phi u SSI	(1.089.500.000)	(872.000.000)
T ng c ng	681.045.200	924.161.000

B N THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

3. Hàng tồn kho

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Nguyên vật liệu	16.778.184	16.778.184
Công cụ dụng cụ	-	72.000.000
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	305.176.707.934	233.364.501.487
<i>Các dự án phát triển khu đô thị và công nghệ</i>	<i>299.483.844.213</i>	<i>222.659.034.403</i>
<i>Các công trình xây dựng giao thông</i>	<i>5.692.863.721</i>	<i>10.705.467.084</i>
Tổng cộng	305.193.486.118	233.453.279.671

4. Tài sản ngắn hạn khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Tạm ứng	4.593.209.105	15.070.674.299
Tổng cộng	4.593.209.105	15.070.674.299

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (t i p theo)

5. T ng, gi m tài s n c nh h u hình

n v : VND

	Nhà c a, v t k i n trúc	Máy móc thi t b	Ph ng ti n v n t i	Thi t b , d ng c qu n lý	T ng c ng
Nguyên giá					
S d u k	5.918.299.139	19.703.836.718	13.859.082.801	283.256.381	39.764.475.039
Xây d ng c b n hoàn thành	1.482.263.636	-	-	-	1.482.263.636
Gi m khác	-	(30.290.000)	-	-	(30.290.000)
S d cu i k	7.400.562.775	19.673.546.718	13.859.082.801	283.256.381	41.216.448.675
Giá tr hao mòn l y k					
S d u k	1.083.923.672	2.595.217.947	2.437.554.819	215.998.054	6.332.694.492
Kh u hao trong k	136.315.973	1.179.314.706	640.738.368	10.286.376	1.966.655.423
Gi m khác	-	(11.107.160)	-	-	(11.107.160)
S d cu i k	1.220.239.645	3.763.425.493	3.078.293.187	226.284.430	8.288.242.755
Giá tr còn l i					
T i ngày u k	4.834.375.467	17.108.618.771	11.421.527.982	67.258.327	33.431.780.547
T i ngày cu i k	6.180.323.130	15.910.121.225	10.780.789.614	56.971.951	32.928.205.920

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

6. T ng, gi m tài s n c nh vô hình

Tài s n c nh vô hình th hi n giá tr quy n s d ng t s d ng lâu dài nên không trích kh u hao.

7. Các kho n u t tài chính dài h n

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
u t vào công ty con	7.987.808.874	7.987.808.874
u t vào công ty liên k t	9.309.672.855	9.309.672.855
T ng c ng	17.297.481.729	17.297.481.729

Các kho n u t vào công ty con, liên k t, liên doanh bao g m:

Tên công ty	30/06/2011		01/01/2011	
	T l % quy n bi u quy t	Giá tr v n góp VND	T l % quy n bi u quy t	Giá tr v n góp VND
u t vào công ty con		7.987.808.874		7.987.808.874
Công ty Cp Indeco	81%	7.987.808.874	81%	7.987.808.874
u t vào công ty liên k t		9.309.672.855		9.309.672.855
Công ty CP XD CT Mi n ông	49%	2.450.000.000	49%	2.450.000.000
Công ty CP T&PT H T ng Kinh B c	49%	1.536.364.950	49%	1.536.364.950
Công ty CP XD Nam Phan	49%	1.723.307.905	49%	1.723.307.905
Công ty CP T & XD Thái Bình D ng	30%	3.600.000.000	30%	3.600.000.000
C ng		17.297.481.729		17.297.481.729

(*) *Ghi chú: Quy n bi u quy t c a công ty trong các công ty con, công ty liên k t t ng ng v i t l v n góp t i các công ty này.*

8. Vay ng n h n

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Vay ng n h n	247.800.000.000	177.800.000.000
Công ty Tài Chính Cao Su (a)	120.000.000.000	99.000.000.000
Ngân hàng u t và Phát tri n Long An (b)	80.000.000.000	50.000.000.000
NH Công Th ng Vi t Nam – CN Th c (c)	43.000.000.000	24.000.000.000
Ngân hàng NN & PTNT- CN Mi n ông (d)	4.800.000.000	4.800.000.000
N dài h n n h n tr (xem thuy t minh V.12)	6.806.008.616	33.509.012.924
T ng c ng	254.606.008.616	211.309.012.924

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

(a) ây là kho n vay Công ty Tài Chính Cao Su theo:

H p ng s 227/10/H NH-TCCS-TD ngày 23/09/2010, v i h n m c vay 76.000.000.000 ng, ã gi i ngân 74.000.000.000 ng, m c ích vay b sung v n th c h i n d án Cao c v n phòng và c n h PPI Tower, th i h n vay 12 tháng, lãi su t 1,25%/ tháng, tài s n m b o là toàn b d án u t Cao c v n phòng và c n h PPI Tower.

H p ng s 08/11/H NH-TCCS-TD ngày 18/03/2011, h n m c vay 70.000.000.000, ã gi i ngân 46.000.000.000, m c ích vay là b sung v n thi công các công trình giao thông và tri n khai n bù ph n di n tích t d án còn l i: D án khu ph c h p c n h và d ch v ven sông Sài Gòn, th i h n vay 12 tháng, lãi su t 1,42%/tháng, tài s n m b o là D án khu ph c h p c n h và d ch v ven sông Sài Gòn.

(b) Vay Ngân hàng u t và Phát tri n Vi t Nam chi nhánh Long An theo:

H p ng tín d ng s 05/2010/H , 06/2010/H , 07/2010/H , 08/2010/H , 09/2010/H , 01/11/H , 02/11/H , 03/11/H 04/11/H , 05/11/H v i t ng h n m c là 81.580.000.000 ng, th i h n vay 09 - 12 tháng, m c ích vay b sung v n l u ng thi công xây d ng công trình, lãi su t 13%/n m, tài s n m b o là th a t s 7244 t b n s l t i th tr n B n L c, huy n B n L c, t nh Long An v i di n tích là 19.669m² v i giá tr tài s n th ch p là 59.000.000.000 ng theo h p ng th ch p s 01/2009/H TC, th a t s 52 và m t ph n th a 45.51 t b n s 69 v i di n tích 334m² và tài s n g n li n trên t là nhà a ch 61/1 ng 23, khu ph 5, ph ng Hi p B n Chánh, Q. Th c, TP. HCM, t ng giá tr tài s n th ch p là 8.730.000.000 ng theo h p ng th ch p s 01/2008 H và th a t s 445 t b n s B3 xã V nh Phú huy n Tân An, tỉnh B n D ng, v i di n tích 2.595,3 m² v i t ng giá tr tài s n th ch p là 9.760.000.000 ng theo h p ng th ch p s 02/2008/H .

(c) Kho n vay Ngân hàng Công th ng Vi t Nam – Chi nhánh Th c theo:

H p ng tín d ng s 10.12.0030/H TD ngày 07/9/2010 s ti n vay 15.000.000.000 ng, th i h n vay 12 tháng, lãi su t cho vay theo lãi su t th n i c tính b ng lãi su t huy ng ti t ki m VN k h n 12 tháng tr l i sau c a ngân hàng TMCP Công th ng Vi t Nam + 4%/n m. M c ích vay b sung v n ph c v s n xu t kinh doanh thi công các công trình. Tài s n m b o là các quy n s d ng t ô th t a l c t i th tr n B n L c, huy n B n L c, t nh Long An v i t ng di n tích 4.904 m² theo h p ng th ch p s 10.12.0030/H TC ngày 07/09/2010, giá tr : 22.300.000.000 ng.

H p ng tín d ng s 10.12.0035/H TD s ti n vay 9.000.000.000 ng, th i h n vay 12 tháng, lãi su t cho vay theo lãi su t th n i c tính b ng lãi su t huy ng ti t ki m VN k h n 12 tháng tr l i sau c a ngân hàng TMCP Công th ng Vi t Nam + 4%/n m. M c ích vay b sung v n ph c v s n xu t kinh doanh thi công các công trình. Tài s n m b o là quy n s d ng t ô th (xây d ng chung c cao t ng) di n tích 1.908,9 m² t a l c t i ph ng Hi p B n Chánh, Q. Th c, TP. HCM theo h p ng th ch p s 09.0038/H TC ngày 12/10/2009, giá tr : 35.000.000.000 ng.

H p ng s 11.12.0001/H TD ngày 17/01/2011, s ti n vay 6.000.000.000 ng, m c ích vay là b sung v n ph c v s n xu t kinh doanh thi công công trình, th i h n vay 12 tháng, lãi su t 17%/n m v i biên dao ng 4,5%/n m, tài s n m b o là các quy n s d ng t ô th t a l c t i th tr n B n L c, huy n B n L c, t nh Long An, t ng di n tích: 1.968m², giá tr : 8.850.000.000 ng.

B N THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Hợp đồng số 11.12.0026/H TD ngày 15/06/2011, số tiền vay 7.000.000.000 VND, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động thi công công trình cầu đường T 837 thu c t nh Long An, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất 20,5%/năm với biên dao động là 6,5%/năm, tài sản m b o là Quy n s d ng t nông thôn v i t ng đi n tích 4242,4m² t i: Ph ãng V nh Phú, Th Xã Thu n An, Bình D ãng, giá tr : 16.333.000.000 VND.

Hợp đồng số 11.12.0028/H TD ngày 29/06/2011, số tiền vay 6.000.000.000 VND, mục đích vay là B sung v n ph c v DA thi công xây d ãng CT DDT721 Th h Lâm ãng o n Km12+107 -Km31+300, thu c a ph n huy n T h t nh Lâm ãng, th i h n vay 09 tháng, lãi suất vay 20,5%/năm với biên 6,5%/năm, tài sản m b o là Quy n s d ng t nông thôn v i t ng đi n tích 4242,4m² t i: Ph ãng V nh Phú, Th Xã Thu n An, Bình D ãng, giá tr : 16.333.000.000 ; Quy n s d ng t nông thôn v i t ng đi n tích 740,4m² t i Ph ãng V nh Phú, Th Xã Thu n An, Bình D ãng, tr giá: 2.850.000.000 VND.

(d) Khoản vay ngắn hạn NH Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam – Chi nhánh Miền Đông theo:

Hợp đồng tín dụng số 1904-LAV-201000079, hạn mức tín dụng 10.000.000.000 VND, mục đích vay bổ sung vốn lưu động, thời gian vay 12 tháng, lãi suất 12%/năm i u ch nh lên 17,5%/năm theo kh ãnh n n l n 5, tài sản m b o là quy n s d ng t t i xã V nh Phú, huy n Thu n An, t nh Bình D ãng.

9. Thu và các khoản phí nhập nội

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Thu giá trị gia tăng	2.164.314.925	2.121.588.569
Thu thuế nhập doanh nghiệp	15.150.838.426	15.339.039.088
Thu thuế nhập cá nhân	346.614.992	404.384.410
Các loại thuế khác	-	71.513.277
Tổng cộng	17.661.768.343	17.936.525.344

10. Chi phí phát sinh

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Chi phí lãi vay	6.707.820.188	1.618.741.666
Chi phí phát sinh cho các công trình xây dựng	25.371.483.451	4.955.075.530
Chi phí phát sinh khác	5.000.000	-
Tổng cộng	32.084.303.639	6.573.817.196

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (t i p theo)

11. Các kho n ph i tr , ph i n p khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Kinh phí công oàn	54.044.084	3.417.971
B o hi m xã h i	28.150.630	3.124.547
B o hi m y t	30.645.768	-
B o hi m th t nghi p	11.326.514	-
Các kho n ph i tr , ph i n p khác	8.806.870.434	13.686.663.433
T ng c ng	8.931.037.430	13.693.205.951

12. Ph i tr dài h n khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Ph i tr ti n nh n góp v n h (*)	53.498.676.253	37.788.920.384
Các kho n ph i tr dài h n khác	-	-
T ng c ng	53.498.676.253	37.788.920.384

(*) Công ty nh n ti n góp v n theo H p ng h p tác u t v i Công ty c ph n Phát tri n nhà Th c nh sau:

- S h p ng 91/H HT-08 ngày ký h p ng 4/7/2008;
- M c ích h p tác: Góp v n u t xây d ng d án – khu Dân c Trung tâm giai o n 2. Th Tr n B n L c. huy n B n L c, t nh Long An;
- Hình th c h p tác u t : Không hình thành pháp nh n và phân chia s n ph m;
- T l v n góp: Công ty 51% và Công ty CP Phát tri n nhà Th c 49%;
- T ng v n góp đ ki n c a d án là 234.400.000.000 ng;
- T ng s v n Công ty CP Phát tri n nhà Th c ã góp là 53.498.676.253 ng.

13. Vay và nợ dài hạn

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Vay dài hạn ngân hàng	37.521.086.952	44.224.091.260
Ngân hàng u t và Phát triển Long An (a)	3.521.086.952	4.024.091.260
Công ty tài Chính Cao Su	-	21.000.000.000
Ngân hàng NN&PTNT – CN Miền Đông (b)	3.000.000.000	4.200.000.000
Ngân hàng Công Thương – CN Thành (c)	11.000.000.000	15.000.000.000
Qu u t phát triển t nh Long An (d)	20.000.000.000	-
N dài hạn n h n tr	(6.806.008.616)	(33.509.012.924)
Ngân hàng u t và Phát triển Long An (a)	(1.006.008.616)	(1.509.012.924)
Công ty tài chính Cao su (b)	-	(21.000.000.000)
Ngân hàng NN & PTNT- N Miền Đông (c)	(1.800.000.000)	(3.000.000.000)
Ngân hàng Công Thương- CN Thành (d)	(4.000.000.000)	(8.000.000.000)
T ng c ng	30.715.078.336	10.715.078.336

- (a) Khoản vay Ngân hàng u t và Phát triển – CN Long An theo hợp đồng tín dụng số 01/2010/H , thời gian vay 36 tháng, lãi suất vay 8,6%/năm, mục đích vay thanh toán tiến hành dự án máy tr i th m bê tông nh a nóng và 04 máy lu rung, tài sản m b o là quy n s d ng t và tài sản n li n trên t.
- (b) Khoản vay của Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn – Chi nhánh Miền Đông, hạn mức tín dụng 6.600.000.000 ng, thời gian vay 36 tháng, lãi suất 10,5%/năm, mục đích vay u t máy móc thi t b thi công các công trình xây d ng, tài sản th ch p là quy n s d ng t thu c quy n s h u c a Công ty t i khu dân c V nh Phú II.
- (c) Khoản vay Ngân hàng Công thương Việt Nam – Chi nhánh Thành, hạn mức tín dụng 15.000.000.000 ng, lãi suất theo ph ng pháp th n i, thời gian vay 36 tháng, mục đích vay thanh toán chi phí u t d án Khu chung c cao t ng New Town Apartment, tài sản m b o là quy n s d ng t thu c s h u c a Công ty t i ph ng Hi p Bình Chánh.
- (d) Khoản vay dài hạn của Qu T Phát triển t nh Long An theo hợp đồng tín dụng số 03/2011.H TD ngày 18/03/2011 s ti n vay: 20.000.000.000 ng, mục đích vay là s d ng thi công san l p m t b ng và h th ng ng giao thông, h th ng thoát n c c a DA khu dân c tung tâm th tr n B n L c-Giai o n II t i th tr n B n L c, huy n B n L c- Long An, th i h n vay: 2 n m, lãi suất: 13%/năm, tài sản m b o là Gi y ch ng nh n Quy n s d ng t, Quy n s h u nh à và TS khác g n li n v i t, giá tr : 70.212.480.000 ng.

B N THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng chi tiết biến động vốn chủ sở hữu

Đơn vị: VND

Khoản mục	Vốn góp	Thặng dư tích lũy	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu kỳ	121.830.000.000	86.004.152.000	15.572.787.888	5.007.376.500	34.122.331.570
Tăng vốn trong kỳ	337.330.000	76.055.303	-	-	-
Lợi nhuận kỳ này	-	-	-	-	5.934.340.443
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	(1.973.760.122)
Trích các quỹ khác	-	-	5.921.280.365	5.921.280.365	(11.842.560.730)
Thù lao HĐQT	-	-	-	-	(180.000.000)
Chi phí Ban hành	-	-	-	-	(813.264.171)
Cộng	122.167.330.000	86.080.207.303	21.494.068.253	10.928.656.865	25.247.086.990

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

b) Chi tí t v n u t c a ch s h u

	T l	30/06/2011 VND	T l	30/06/2011 VND
V n thu c s h u c a Nhà n c	4%	5.250.000.000	4%	5.250.000.000
V n các c ông khác	96%	116.917.330.000	96%	116.580.000.000
T ng c ng	100%	122.167.330.000	100%	121.830.000.000

c) C phi u

	30/06/2011	01/01/2011
S l ng c phi u ng ký phát hành	15.000.000	15.000.000
S l ng c phi u ã phát hành	12.216.733	12.183.000
- C phi u ph thông	12.216.733	12.183.000
S l ng c phi u ang l u hành	12.216.733	12.183.000
- C phi u ph thông	12.216.733	12.183.000
- M nh giá c phi u ang l u hành: 10.000 ng		

VI. THÔNG TIN B SUNG CHO CÁC KHO N M C TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO K T QU HO T NG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung c p d ch v

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Doanh thu ho t ng t có h t ng	19.481.099.587	79.749.041.350
Doanh thu ho t ng xây l p	52.433.070.821	90.808.358.559
Doanh thu ho t ng th ng m i, d ch v	4.179.275.308	6.335.528.704
T ng c ng	76.093.445.716	176.892.928.613

2. Giá v n hàng bán

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Giá v n ho t ng th t ng	7.813.726.025	62.074.673.177
Giá v n ho t ng xây l p	51.212.038.443	87.058.779.679
Giá v n ho t ng th ng m i, d ch v	3.524.658.752	5.316.881.129
T ng c ng	62.550.423.220	154.450.333.985

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

3. Doanh thu ho t ng tài chính

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Lãi ti ng i ngân hàng	1.469.608.730	72.304.834
C t ct ut ch ng khoán	38.423.700	36.000.000
Thu t bán ch ng khoán	-	529.200.000
Lãi chênh l ch t giá	428.712.169	40.413.046
C t c c chia t Công ty liên k t	-	750.000.000
Doanh thu ho t ng tài chính khác	86.664.878	766.778.403
T ng c ng	2.023.409.477	2.194.696.283

4. Chi phí tài chính

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Bán ch ng khoán	-	665.000.000
Trích l p d phòng gi m giá ch ng khoán	243.115.800	43.001.200
L chênh l ch t giá	745.507.336	26.561.790
Lãi ti n vay	3.128.732.266	2.953.154.113
Chi phí tài chính khác	43.834.556	8.044.940
T ng c ng	4.161.189.958	3.695.762.043

5. Chi phí bán hàng

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Chi phí nhân viên	162.419.000	225.660.000
Chi phí kh u hao	16.051.852	32.103.704
Chi phí d ch v mua ngoài	-	30.306.950
Chi phí b ng ti n khác	121.798.182	649.491.435
T ng c ng	300.269.034	937.562.089

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

6. Chi phí qu n lý

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Chi phí nhân viên qu n lý	1.096.199.259	1.159.128.481
Chi phí v t li u qu n lý	102.115.620	172.105.286
Chi phí dùng v n phòng	46.171.742	11.107.512
Chi phí kh u hao	114.408.715	200.297.302
Thu , phí và l phí	49.921.727	213.580.263
Chi phí d ch v mua ngoài	1.417.568.829	908.905.423
Chi phí b ng ti n khác	210.530.409	1.118.471.983
T ng c ng	3.036.916.301	3.783.596.250

7. Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành

Thu thu nh p doanh nghi p ph i n p c xác nh v i thu su t là 25% trên thu nh p ch u thu .

Quy t toán thu c a Công ty s ch u s ki m tra c a c quan thu . Do vì c áp đ ng lu t và các qui nh v thu i v i nhi u lo i giao d ch khác nhau có th c gì i thích theo nhi u cách khác nhau, s thu c trình bày trên Báo cáo tài chính có th b thay i theo quy t nh c a c quan thu .

Thu thu nh p doanh nghi p hi n hành c a doanh nghi p c trình bày d i ây :

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
T ng l i nhu n k toán tr c thu	7.899.646.024	16.406.515.326
Các kho n i u ch nh t ng/(gi m) l i nhu n k toán xác nh l i nhu n ch u thu TNDN	(38.423.700)	(786.000.000)
- Các kho n i u ch nh t ng	-	-
- Các kho n i u ch nh gi m	38.423.700	786.000.000
+ <i>C t c, l i nhu n c chia</i>	38.423.700	786.000.000
+ <i>Các kho n i u ch nh gi m khác</i>	-	-
T ng thu nh p ch u thu	7.861.222.324	15.620.515.326
Thu su t thu thu nh p doanh nghi p	25%	25%
Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành	1.965.305.581	3.905.128.832

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (ti p theo)

VII. NH NG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin các bên liên quan

Trong k , Công ty phát sinh các nghi p v v i các bên liên quan. Các nghi p v ch y u nh sau:
n v : VND

	M i quan h	Giao d ch	S t i n
Công ty CP Indeco	Công ty con	Cho thuê máy và nhà	995.592.960
		Mua hàng hóa	6.584.661.910
		Thu h	1.922.677.926
Công ty Mi n ông	Công ty liên k t	Bán hàng hóa, d ch v	1.546.146.571
		Mua hàng hóa, d ch v	19.049.115.416
Công ty Thái Bình D ng	Công ty liên k t	Bán hàng hóa, d ch v	1.256.706.783
		Mua hàng hóa, d ch v	9.655.200.396
Công ty Kinh B c	Công ty liên k t	Mua hàng hóa, d ch v	190.913.185

S d v i các bên liên quan t i ngày 30 tháng 6 n m 2011:

	M i quan h	Giao d ch	S t i n
Công ty CP Indeco	Công ty con	Ph i thu khách hàng	6.656.752.474
		Ph i thu khác	1.368.777.914
Công ty Mi n ông	Công ty liên k t	Ph i thu tr tr c	5.009.982.155
Công ty Nam Phan	Công ty liên k t	Ph i thu khách hàng	517.406.929
Công ty Thái Bình D ng	Công ty liên k t	Ph i tr ng i bán	(5.583.368.429)
		Ph i thu khác	12.961.880.000
Công ty Kinh B c	Công ty liên k t	Ph i thu tr tr c	10.862.957.677

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/6/2011

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/06/2010
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		413.385.303	-
2. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		122.584.000.000	144.739.744.920
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59.287.004.308)	(36.492.981.088)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(6.627.035.100)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		63.710.380.995	101.619.728.732
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		3.162.973.219	(1.792.145.863)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.520.642.485	7.867.585.245
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	8.683.615.704	6.075.439.382

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà

Tổng Giám đốc



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011