

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

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011
đã được kiểm tra

M C L C

N I DUNG	TRANG
BÁO CÁO C A BAN T NG GIÁM C	02 – 04
BÁO CÁO SOÁT XÉT	05
BÁO CÁO TÀI CHÍNH H P NH T ã C SOÁT XÉT	
B ng cân i k toán h p nh t	06 – 07
Báo cáo k t qu ho t ng kinh doanh h p nh t	08
Báo cáo l u chuy n ti n t h p nh t	09 – 10
B n thuy t minh Báo cáo tài chính h p nh t	11 – 29

BÁO CÁO C A BAN T NG GIÁM C

Ban T ng Giám c Công ty C ph n Phát tri n h t ng và B t ng s n Thái Bình D ng (sau ây g i t t là “Công ty”) trình bày Báo cáo c a mình và Báo cáo tài chính h p nh t c a Công ty và các công ty con (g i t t là “Nhóm công ty”) cho k k toán t 01/01/2011 n 30/06/2011.

Khái quát

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.

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 công ty con c h p nh t

Công ty c ph n Indeco c thành l p và ho t ng theo Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 5003000319 do S K ho ch và u t T nh Long An c p l n u ngày 12 tháng 03 n m 2008 và gi y phép ng ký kinh doanh thay i l n 5 vào ngày 29 tháng 11 n m 2010. Theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh thay i l n 5 vào ngày 29 tháng 11 n m 2010 c a Công ty c ph n Indeco thì v n góp ng ký c a Công ty ã gi m t 51% xu ng còn 30%. Tuy nhiên, t i ngày 30 tháng 06 n m 2011 v n góp th c t c a Công ty t i Công ty c ph n Indeco là 7.987.808.874 ng, chi m t l 81% so v i t ng s v n ch s h u t i Công ty c ph n Indeco là 9.811.648.874 ng.

Công ty TNHH M t Thành Viên PPI LAND c thành l p và ho t ng theo Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 0310537080 do S K ho ch và u t thành ph H Chí Minh c p ngày 23 tháng 12 n m 2010. Theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh v n i u l c a Công ty PPI LAND là 90.000.000.000 ng, t i ngày 30 tháng 6 n m 2011 Công ty PPI LAND ch a ho t ng s n xu t kinh doanh.

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

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

BÁO CÁO CÁI BAN TẠNG GIÁM ĐỐC (tạm theo)

Hội đồng Quản trị, Ban Tạm Giám đốc và Ban kiểm soát trong kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 nêu ngày lập báo cáo này như sau:

Hội đồng Quản trị

Ông Phạm Tuấn	Chủ tịch
Ông Nguyễn Phúc	Thành viên
Ông Nguyễn Áng	Thành viên
Ông Đoàn Văn	Thành viên
Ông Nguyễn Văn Bộ Hoàng	Thành viên

Ban Tạm Giám đốc

Ông Phạm Tuấn	Tạm Giám đốc
Ông Nguyễn Phúc	Phó Tạm Giám đốc
Ông Nguyễn Xuân Hùng	Phó Tạm Giám đốc
Ông Văn Văn Tuấn	Phó Tạm Giám đốc
Ông Trần Anh Tuấn	Phó Tạm Giám đốc
Ông Phạm Trung	Phó Tạm giám đốc

Ban kiểm soát

Ông Nguyễn Hoàng Long	Trưởng ban
Ông Nguyễn Ngọc Hân	Thành viên
Ông Văn 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 hợp nhất cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 cho Công ty.

Công bố trách nhiệm của Ban Tạm Giám đốc đối với báo cáo tài chính hợp nhất

Ban Tạm Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tài sản của Nhóm công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban Tạm Giám đốc 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;
- Đảm bảo các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính hợp nhất 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 hợp nhất dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Nhóm công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tạm Giám đốc Công ty mô tả trong các sổ kế toán chi tiết phản ánh tình hình tài chính của Nhóm công ty, việc trình bày trung thực, hợp lý nội dung thực tế của các sự kiện và mô tả Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Ông/Thị có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Nhóm công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn ngừa, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Nhóm 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.



Phạm Đức Tấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 07 năm 2011



CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN NAM VIỆT
NAM VIET AUDITING AND ACCOUNTING FINANCIAL CONSULTING SERVICES CO., LTD. (AASCN)
29 Hoàng Sa, Quận 1, Thành Phố Hồ Chí Minh, Tel: (84-8) 39103908; 39104881 - Fax: (84-8) 39104880

Số: 251 /BCSX/TC

BÁO CÁO SOÁT XÉT

*Về Báo cáo tài chính hợp nhất cho 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 và các công ty con*

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 hợp nhất của Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương và các Công ty con được lập ngày 30/07/2011 gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2011, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 kết thúc cùng ngày được trình bày từ trang 06 đến trang 29 kèm theo.

Việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất 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 hợp nhất 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 hợp nhất 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 và các công ty con tại ngày 30/06/2011, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho kỳ kế toán từ 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 25 tháng 08 năm 2011

BẢNG CÂN KÊ TOÁN HỢP NHẤT
Tính ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2011	01/01/2011
A. TÀI SẢN NGẮN NHẮN	100		689.744.714.014	619.532.344.777
I. Tiền và các khoản thanh toán	110	V.1	9.553.513.323	5.751.871.630
1. Tiền	111		9.553.513.323	5.751.871.630
II. Các khoản nợ tài chính ngắn hạn	120	V.2	681.045.200	924.161.000
1. Nợ ngắn hạn	121		2.015.000.000	2.015.000.000
2. Dự phòng giảm giá nợ ngắn hạn	129		(1.333.954.800)	(1.090.839.000)
III. Các khoản phí thu	130		309.637.198.387	327.139.274.896
1. Phí thu của khách hàng	131		242.143.136.975	300.097.285.130
2. Trả lại cho người bán	132		54.473.566.724	17.680.492.701
3. Các khoản phí thu khác	135		13.020.494.688	9.361.497.065
IV. Hàng tồn kho	140		352.757.896.197	261.923.648.624
1. Hàng tồn kho	140	V.3	352.757.896.197	261.923.648.624
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17.115.060.907	23.793.388.627
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		830.692.409	83.152.833
2. Thu GTGT chưa trừ	152		9.176.071.177	5.445.721.180
3. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.4	7.108.297.321	18.264.514.614
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		52.155.523.285	58.836.080.997
I. Tài sản cố định	220		42.414.738.374	42.289.191.181
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	35.334.929.283	35.962.228.413
- Nguyên giá	222		43.800.264.791	42.302.836.610
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(8.465.335.508)	(6.340.608.197)
2. Tài sản cố định 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 dựng cơ bản dở dang	230		2.310.009.091	1.557.162.768
II. Các khoản nợ tài chính dài hạn	250	V.7	8.891.173.407	8.803.089.083
1. Nợ vào công ty liên kết, liên doanh	252		8.891.173.407	8.803.089.083
III. Tài sản dài hạn khác	260		849.611.504	7.743.800.733
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		849.611.504	7.743.800.733
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		741.900.237.299	678.368.425.774

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (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		474.530.001.283	414.485.675.136
I. Nợ ngắn hạn	310		390.309.706.659	365.981.676.416
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.8	281.106.008.616	237.035.354.590
2. Phải trả cho người bán	312		24.334.517.679	71.243.864.042
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	17.666.358.189	17.955.802.591
5. Phải trả người lao động	315		1.002.559.857	1.906.039.837
6. Chi phí phải trả	316	V.10	40.148.865.316	8.146.019.341
7. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.11	10.898.979.749	13.712.796.551
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		265.543.957.669	262.051.388.852
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	265.543.957.669	262.051.388.852
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. Quỹ đầu tư phát triển	417		21.494.068.253	15.572.787.888
4. Quỹ dự phòng tài chính	418		10.928.656.865	5.007.376.500
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		24.873.695.248	33.637.072.464
C. LỢI ÍCH CỎ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		1.826.278.347	1.831.361.786
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		741.900.237.299	678.368.425.774

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà



Phạm Đức Tấn

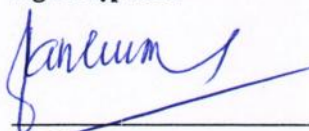
Ngày 30 tháng 07 năm 2011

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

Đơn vị tính: VND

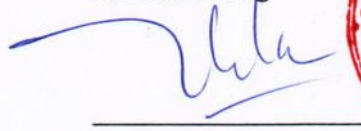
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/06/2010
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		75.097.852.756	176.892.928.613
2. Các khoản giảm trừ	03		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	75.097.852.756	176.892.928.613
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	61.124.877.718	154.450.333.985
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		13.972.975.038	22.442.594.628
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2.032.887.039	1.444.696.283
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	4.179.369.958	3.695.762.043
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		3.146.912.266	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	3.447.027.578	3.783.596.250
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		8.079.195.507	15.470.370.529
11. Thu nhập khác	31		121.084.945	273.474.986
12. Chi phí khác	32		324.604.665	87.330.189
13. Lợi nhuận khác	40		(203.519.720)	186.144.797
14. Thu nhập từ công ty liên kết, liên doanh	45		176.060.090	470.401.248
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		8.051.735.877	16.126.916.574
16. Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.7	1.968.090.288	3.905.128.832
17. Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		6.083.645.589	12.221.787.743
19. Thu nhập sau thuế của cổ đông thiểu số	61		(5.083.439)	-
20. Thu nhập sau thuế của công ty mẹ	62		6.088.729.028	12.221.787.743
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.8		1.220

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỐ HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
I. Lưu chuyển tiền tệ hoạt động kinh doanh				
1. Lìnhuậntrợc thu	01		8.051.735.877	16.126.916.574
2. Chi u chi nh cho các kho n				
- Kh u hao TSC	02		2.135.834.471	1.920.234.983
- Các kho n d phòng	03		243.115.800	43.001.200
-(Lãi)/l t ho t ng ut	05		(1.586.411.476)	(203.427.179)
- Chi phí lãi vay	06		3.146.912.266	2.953.154.113
3. Lìnhuậnt ho t ng kinh doanh tr c thay i v n l u ng	08		11.991.186.938	20.839.879.691
-(T ng)/gì m các kho n ph i thu	09		24.927.943.805	(70.768.816.646)
-(T ng)/gì m hàng t n kho	10		(69.588.760.734)	(3.991.284.714)
- T ng/(gì m) các kho n ph i tr (không k lãi vay ph i tr , thu thu nh p ph i n p)	11		(15.040.758.748)	(31.883.261.500)
-(T ng)/gì m chi phí tr tr c	12		6.146.649.653	(2.038.528.258)
- Tì n lãi vay ã tr	13		(15.013.319.508)	(2.953.154.113)
- Thu thu nh p doanh nghi p ã n p	14		(2.169.487.065)	(2.653.455.095)
- Tì n chi khác t ho t ng kinh doanh	16		(1.143.352.878)	(307.018.366)
L u chuy n tí n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(59.889.898.537)	(93.755.639.001)
II. L u chuy n tí n t ho t ng ut				
1. Tì n chi mua s m, xây d ng TSC	21		(2.310.009.091)	(9.466.438.142)
2. Tì n thu cho vay, bán các công c n c a n v khác	24		-	665.000.000
3. Tì n chi góp v n vào n v khác	25		-	(1.350.000.000)
4. Tì n thu lãi cho vay, c t c và l ìnhu n c chia	27		1.517.509.992	492.895.166
L u chuy n tí n thu n t ho t ng ut	30		(792.499.099)	(9.658.542.976)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (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		126.074.000.000	144.739.744.920
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(62.003.345.974)	(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		64.484.039.329	101.619.728.732
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		3.801.641.693	(1.794.453.245)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.751.871.630	7.876.085.863
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	9.553.513.323	6.081.632.618

Người lập biểu



Phạm Thị Lan Hương

Kế toán trưởng



Tô Thị Thúy Hà



Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH H P NH T
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 ut 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 ut 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 ut thành ph H Chí Minh c p và ng ký thay i l n th 14 vào ngày 30 tháng 6 n m 2011.

Các công ty con c h p nh t

Công ty c ph n Indeco c thành l p và ho t ng theo Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 5003000319 do S K ho ch và ut T nh Long An c p l n u ngày 12 tháng 03 n m 2008 và gi y phép ng ký kinh doanh thay i l n 5 vào ngày 29 tháng 11 n m 2010. Theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh thay i l n 5 vào ngày 29 tháng 11 n m 2010 c a Công ty c ph n Indeco thì v n góp ng ký c a Công ty ã gi m t 51% xu ng còn 30%. Tuy nhiên, t i ngày 30 tháng 06 n m 2011 v n góp th c t c a Công ty t i Công ty c ph n Indeco là 7.987.808.874 ng, chi m t l 81% so v i t ng s v n ch s h ut i Công ty c ph n Indeco là 9.811.648.874 ng.

Công ty TNHH M t Thành Viên PPI LAND c thành l p và ho t ng theo Gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 0310537080 do S K ho ch và ut thành ph H Chí Minh c p ngày 23 tháng 12 n m 2010. Theo gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh v n i u l c a Công ty PPI LAND là 90.000.000.000 ng, t i ngày 30 tháng 6 n m 2011 Công ty PPI LAND ch a ho t ng s n xu t kinh doanh.

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. ut 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 t i t xây d ng.

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

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. nv ti nt s d ng trong k toán

nv ti nt 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.

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. C s h p nh t

Công ty con: Công ty con là các n v do công ty ki m soát. Quy n ki m soát t nt i khi công ty có kh n ng tr c ti p ho c gián ti p, chi ph i các chính sách tài chính và ho t ng kinh doanh c a m t công ty con thu c l i ích kinh t t ho t ng c a công ty con ó. Khi ánh giá ki m soát có tính n quy n bi u quy t ti m n ng ang có hi u l c. Các báo cáo tài chính c a các công ty con ã c h p nh t trong báo cáo tài chính h p nh t k t ngày b t u ki m soát n ngày k t thúc quy n ki m soát.

Công ty liên k t: Các công ty liên k t là các công ty ch u nh h ng áng k c a công ty nh ng không ch u s ki m soát c a công ty. Các báo cáo tài chính h p nh t ghi nh n l i ích c a công ty trên l ho c lã c a công ty liên k t theo ph ng pháp v n ch s h u k t ngày nh h ng áng k b t u n khi k t thúc.

Các giao d ch c lo i tr khi h p nh t: S d c a giao d ch n i b và b t k lã ho c l ch a th c hi n phát sinh t các giao d ch trong Nhóm công ty c lo i tr khi l p báo cáo tài chính h p nh t. Lã ch a th c hi n phát sinh t các giao d ch v i các công ty liên k t c lo i tr m c l i ích c a công ty trong công ty ó. L ch a th c hi n c lo i tr c ng nh l i nhu n ch a th c hi n, nh ng ch khi không có b ng ch ng v vi c gi m giá tài s n.

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

2. 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 n g 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 ti 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 .

3. 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 ti 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.

4. 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	6 - 12 n m
Ph ng t i n v n t i, truy n d n	6 - 10 n m
Công c d ng c qu n lý, tài s n khác	2 - 6 n m

5. Quy n s d ng t

Quy n s d ng t c ghi nh n là tài s n c nh vô hình. Giá tr quy n s d ng t không c kh u hao do quy n s d ng t không xác nh c th i h n s d ng.

6. u t ch ng khoán

Ch ng khoán và các kho n u t khác c ghi nh n theo giá mua th c t . D phòng c l p cho vì c gi m giá tr c a các kho n u t có th chuy n nh ng c trên th tr ng t i th i i m k t thúc k k toán.

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

7. 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 k toán theo ph ng pháp 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. Các kho n c chia khác (ngoài l i nhu n thu n) c coi là ph n thu h i các kho n u t và c ghi nh n là kho n gi m tr giá g c u t .

Kho n u t vào công ty liên doanh c k toán theo ph ng pháp giá g c. Kho n v n góp liên doanh không i u ch nh theo thay i c a ph n s h u c a công ty trong tài s n thu n c a công ty liên doanh. Báo cáo K t qu ho t ng kinh doanh c a Công ty ph n ánh kho n thu nh p c chia t l i nhu n thu n lu k c a Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp v n liên doanh.

Các kho n u t ch ng khoán t i th i i m báo cáo, n u:

- Có th i h n thu h i ho c áo h n không quá 3 tháng k t ngày mua kho n u t ó c coi là " t ng ng t n";
- Có th i h n thu h i v n d i l n m ho c trong 1 chu k kinh doanh c phân lo i là tài s n ng n h n;
- Có th i h n thu h i v n trên 1 n m ho c h n 1 chu k kinh doanh c phân lo i là tài s n dài h n;

D phòng gi m giá u t c l p vào th i i m k t thúc k k toán 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.

8. Nguyên t c ghi nh n và v n hoá các kho n chi phí i vay

Chi phí i vay c ghi nh n vào chi phí s n xu t, kinh doanh trong k khi phát sinh, tr chi phí i vay liên quan tr c ti p n vi c u t xây d ng ho c s n xu t tài s n d dang c tính vào giá tr c a tài s n ó (c v n hoá) khi có các i u ki n quy nh trong Chu n m c K toán V i t Nam s 16 “Chi phí i vay”.

Chi phí i vay liên quan tr c ti p n vi c u t xây d ng ho c s n xu t tài s n d dang c tính vào giá tr c a tài s n ó (c v n hoá), bao g m các kho n lãi t i n vay, phân b các kho n chi t kh u ho c ph tr i khi phát hành trái phi u, các kho n chi phí ph phát sinh liên quan t i quá trình làm th t c vay.

9. 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 h i 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

V i 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.

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

10. 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.

11. 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 .

12. 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.

H p ng xây d ng

Khi k t qu th c hi n h 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 n h 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 n h 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.

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

13. 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 H P NH T

1. T i n và các kho n t ng ng t i n

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Ti n m t t i qu	4.694.883.933	1.943.905.744
Ti n g i ngân hàng	4.858.629.390	3.807.965.886
T ng c ng	9.553.513.323	5.751.871.630

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

3. Hàng t n kho

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Nguyên v t li u	16.778.184	16.778.184
Công c d ng c	-	72.000.000
Chi phí s n xu t kinh doanh đ dang	352.741.118.013	261.834.870.440
<i>Các đ án phát tri n khu ô th và c n h</i>	<i>337.662.334.439</i>	<i>222.659.034.403</i>
<i>Các công trình xây d ng giao thông</i>	<i>15.078.783.574</i>	<i>39.175.836.037</i>
T ng c ng	352.757.896.197	261.923.648.624

B. N THUY. T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH H. P NH. T (ti. p theo)

4. Tài s. n ng. n h. n khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
T. m. ng	7.108.297.321	18.264.514.614
T. ng c. ng	7.108.297.321	18.264.514.614

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH H P NH T (ti 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	22.221.848.765	13.859.082.801	303.605.905	42.302.836.610
Xây d ng c b n hoàn thành	1.482.263.636	-	-	-	1.482.263.636
T ng khác	-	45.454.545	-	-	45.454.545
Gi m khác	-	(30.290.000)	-	-	(30.290.000)
S d cu i k	7.400.562.775	22.237.013.310	13.859.082.801	303.605.905	43.800.264.791
Giá tr hao mòn l y k					
S d u k	1.083.923.672	2.595.217.947	2.437.554.819	223.911.759	6.340.608.197
Kh u hao trong k	136.315.973	1.345.102.164	640.738.368	13.677.966	2.135.834.471
Gi m khác	-	(11.107.160)	-	-	(11.107.160)
S d cu i k	1.220.239.645	3.929.212.951	3.078.293.187	237.589.725	8.465.335.508
Giá tr còn l i					
T i ngày u k	4.834.375.467	19.626.630.818	11.421.527.982	79.694.146	35.962.228.413
T i ngày cu i k	6.180.323.130	18.307.800.359	10.780.789.614	66.016.180	35.334.929.283

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

6. Tài 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 liên k t	8.891.173.407	8.803.089.083
T ng c ng	8.891.173.407	8.803.089.083

Các kho n u t vào công ty 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 liên k t				
Công ty CP XD CT Mi n ông	37%	2.995.885.791	49%	2.860.300.505
Công ty CP T&PT H T ng Kinh B c	49%	610.925.629	49%	610.925.629
Công ty CP XD Nam Phan	49%	1.512.091.945	49%	1.548.703.770
Công ty CP T & XD Thái Bình D ng	30%	3.772.270.042	30%	3.783.159.179
C ng		8.891.173.407		8.803.089.083

(*) *Ghi chú: Quy n bi u quy t c a công ty trong các 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	274.300.000.000	203.526.341.666
Vay cá nhân	-	1.226.341.666
Công ty Tài Chính Cao Su (a)	144.500.000.000	123.500.000.000
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
Ngân hàng Ph ng Nam (e)	2.000.000.000	-
N dài h n n h n tr (xem thuy t minh V.13)	6.806.008.616	33.509.012.924
T ng c ng	281.106.008.616	237.035.354.590

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH H P NH T (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 hi 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.

H p ng vay s 260/10/H NH-TCCS-TD, ngày 15/12/2010, v i s ti n vay 24.500.000.000 ng, m c ích vay là thanh toán chi phí n bù ph n di n tích t d án còn l i, n p ti n s d ng t và tri n khai thi công – D án Làng Bi t th sinh thái & d ch v ven sông Sài Gòn (ECOVILAS), th i h n vay 12 tháng v i lãi su t cho vay 1,67%/tháng (20,04%/n m), tài s n m b o là toàn b tài s n hình thành t v n vay cùng h s pháp lý c a d án Khu bi t th sinh thái và d ch v ven sông Sài Gòn, theo h p ng th ch p s : 310/10/H TC-TCCS-TD, t ng giá tr tài s n m b o: 36.237.280.000 ng.

(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 Bình 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 Bình 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 t i t ki m VN k h n 12 tháng tr lãi 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 t i t ki m VN k h n 12 tháng tr lãi 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 Bình 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.

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

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 đi n tích: 1.968m², giá tr : 8.850.000.000 ng.

H p ng s 11.12.0026/H TD ngày 15/06/2011, s ti n vay 7.000.000.000 ng, m c ích vay là b sung v n l u ng thi công công trình c u ng T 837 thu c t nh Long An, th i h n vay 12 tháng, lãi su t 20,5%/n m v i biên dao ng là 6,5%/n m, tài s n m b o là Quy n s d ng t nông thôn v i t ng đi n tích 4242,4m² t i: Ph ng V nh Phú, Th Xã Thu n An, Bình D ng, giá tr : 16.333.000.000 ng.

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

- (d) Kho n vay ng n h n NH Nông nghi p và Phát tri n Nông Thôn Vi t Nam – Chi nhánh Mí n ông theo:

H p ng tín d ng s 1904-LAV-201000079, h n m c tín d ng 10.000.000.000 ng, m c ích vay b sung v n l u ng, th i gian vay 12 tháng, lãi su t 12% n m i u ch nh lên 17,5%/n m theo kh c nh n n l n 5, tài s n 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 ng.

- (e) Kho n vay ngân hàng Ph ng Nam theo h p ng vay s 31H TD/2011.01, ngày 31/05/2011, v i h n m c vay 2.000.000.000, m c ích vay là b sung v n kinh doanh, th i h n vay 12 tháng, lãi su t 1,9%/tháng, tài s n m b o là B S theo h p ng th ch p tài s n s 028/H TC/2011, ngày 31/05/2011, t ng giá tr tài s n m b o: 2.986.200.000 ng.

9. Thu và các kho n ph i n p nhà n c

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Thu giá tr gia t ng	2.164.314.925	2.121.588.569
Thu thu nh p doanh nghi p	15.150.838.426	15.352.235.203
Thu thu nh p cá nhân	351.204.838	410.465.542
Các lo i thu khác	-	71.513.277
T ng c ng	17.666.358.189	17.955.802.591

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

10. Chi phí phải trả

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Chi phí lãi vay	9.304.180.465	1.618.741.666
Chi phí phải trả cho các công trình xây dựng	30.839.684.851	6.527.277.675
Chi phí phải trả khác	5.000.000	-
Tổng cộng	40.148.865.316	8.146.019.341

11. Các khoản phải trả phải nộp khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Kinh phí công đoàn	54.044.084	3.417.971
Bồi hiểm xã hội	62.620.450	3.124.547
Bồi hiểm y tế	37.696.411	-
Bồi hiểm thất nghiệp	15.071.444	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	10.729.547.360	13.706.254.033
Tổng cộng	10.898.979.749	13.712.796.551

12. Phải trả dài hạn khác

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Phải trả tín dụng góp vốn (*)	53.498.676.253	37.788.920.384
Các khoản phải trả dài hạn khác	-	-
Tổng cộng	53.498.676.253	37.788.920.384

(*) Công ty nhận tín dụng góp vốn theo Hợp đồng hợp tác đầu tư với Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức như sau:

- Số Hợp đồng 91/H HT-08 ngày ký Hợp đồng 4/7/2008;
- Mục đích hợp tác: Góp vốn đầu tư xây dựng dự án – khu Dân cư Trung tâm giai đoạn 2. Thủ Đức Bên L. c. huyện Bên L. c, tỉnh Long An;
- Hình thức hợp tác đầu tư: Không hình thành pháp nhân và phân chia sản phẩm;
- Tỷ lệ vốn góp: Công ty 51% và Công ty CP Phát triển nhà Thủ Đức 49%;
- Tổng vốn góp dự kiến là 234.400.000.000 đồng;
- Tổng số vốn Công ty CP Phát triển nhà Thủ Đức đã góp là 53.498.676.253 đồng.

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

13. Vay và n dài h n

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

- (a) Kho n vay Ngân hàng u t và Phát tri n – CN Long An theo h p ng tín d ng s 01/2010/H , th i gian vay 36 tháng, lãi su t vay 8,6%/n m, m c ích vay thanh toán t n nh p kh u 01 máy tr i th m bê tông nh a nóng và 04 máy lu rung, tài s n m b o là quy n s d ng t và tài s ng n li n trên t.
- (b) Kho n vay c a Ngân hàng Nông nghi p và Phát tri n Nông Thôn – Chi nhánh Mi n ông, h n m c tín d ng 6.600.000.000 ng, th i gian vay 36 tháng, lãi su t 10,5%/n m, m c ích vay u t máy móc thi t b thi công các công trình xây d ng, tài s n 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) Kho n vay Ngân hàng Công th ng Vi t Nam – Chi nhánh Th c, h n m c tín d ng 15.000.000.000 ng, lãi su t theo ph ng pháp th n i, th i gian vay 36 tháng, m c ích vay thanh toán chi phí u t đ án Khu chung c cao t ng New Town Apartment, tài s n 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) Kho n vay dài h n c a Qu T Phát tri n t nh Long An theo h p ng tín d ng s 03/2011.H TD ngày 18/03/2011 s t n vay: 20.000.000.000 ng, m c ích 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 su t: 13%/n m, tài s n m b o là Gi y ch ng nh n Quy n s d ng t, Quy n s h u nhà và TS khác g n li n v i t, giá tr : 70.212.480.000 ng.

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

14. V n ch s h u

a) B ng i chi u bi n ng c a v n ch s h u

n v : VND

Kho n m c	V n c ph n	Th ng d v n c ph n	Qu u t phát tri n	Qu d phòng tài chính	L i nhu n ch a phân ph i
S d u k	121.830.000.000	86.004.152.000	15.572.787.888	5.007.376.500	33.637.072.464
T ng v n trong k	337.330.000	76.055.303	-	-	-
L i nhu n k này	-	-	-	-	6.088.729.028
Trích qu khen th ng, phúc l i	-	-	-	-	(1.999.361.343)
Trích các qu khác	-	-	5.921.280.365	5.921.280.365	(11.842.560.730)
Thù lao H QT	-	-	-	-	(196.920.000)
Qu th ng Ban i u hành	-	-	-	-	(813.264.171)
C ng	122.167.330.000	86.080.207.303	21.494.068.253	10.928.656.865	24.873.695.248

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

b) Chi tí t v n út c ach 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 H P NH T

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	3.183.682.348	6.335.528.704
T ng c ng	75.097.852.756	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 t h t ng	7.813.726.025	62.074.673.177
Giá v n ho t ng xây l p	50.782.085.901	87.058.779.679
Giá v n ho t ng th ng m i, d ch v	2.529.065.792	5.316.881.129
T ng c ng	61.124.877.718	154.450.333.985

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

3. Doanh thu ho t ng tài chính

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Lãi t n g i ngân hàng	1.479.086.292	72.304.834
C t c t u t 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
Doanh thu ho t ng tài chính khác	86.664.878	766.778.403
T ng c ng	2.032.887.039	1.444.696.283

4. Chi phí tài chính

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 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 t n vay	3.146.912.266	2.953.154.113
Chi phí tài chính khác	43.834.556	8.044.940
T ng c ng	4.179.369.958	3.695.762.043

5. Chi phí bán hàng

	T 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	T 01/01/2010 n 30/06/2010 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 H P NH T (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	1.317.261.491	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	117.800.305	200.297.302
Thu , phí và l phí	66.486.612	213.580.263
Chi phí d ch v mua ngoài	1.444.128.829	908.905.423
Chi phí b ng ti n khác	353.062.979	1.118.471.983
T ng c ng	3.447.027.578	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 d ng lu t và các qui nh v thu i v i nhi u lo i giao d ch khác nhau có th c gi 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	8.051.735.877	16.126.916.574
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	(179.374.726)	(506.401.248)
- Các kho n i u ch nh t ng	35.109.064	-
- Các kho n i u ch nh gi m	(214.483.790)	(506.401.248)
+ C t c, l i nhu n c chia	(38.423.700)	(36.000.000)
+ Thu nh p t công ty liên k t	(176.060.090)	(470.401.248)
T ng thu nh p ch u thu	7.872.361.151	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	1.968.090.288	3.905.128.832

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

8. Lãi c b n trên c phi u

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
L i nhu n k toán sau thu thu nh p doanh nghì p	6.088.729.028	12.221.787.743
Các kho n i u ch nh t ng ho c gi m l i nhu n k toán xác nh l i nhu n ho c l phân b cho c ông s h u c phi u ph thông	-	-
- Các kho n i u ch nh t ng	-	-
- Các kho n i u ch nh gi m	-	-
L i nhu n ho c l phân b cho c ông s h u c phi u ph thông	6.088.729.028	12.221.787.743
C phi u ph thông ang l u hành bình quân trong k	12.201.862	10.017.859
Lãi c b n trên c phi u	499	1.220

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:

	M i quan h	Giao d ch	S t i n (NVD)
Công ty Mìn 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 Đ 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 (VND)
Công ty Mìn 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 Đ 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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

2. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010 và báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2010 đã được Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội kiểm toán. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp với số liệu so sánh kỳ này như sau :

Đơn vị: VND

Bảng cân đối kế toán	Số liệu tại ngày	Số liệu tại ngày	Tăng / (giảm)
	01/01/2011 (phân loại lại)	31/12/2010	
- Phải trả dài hạn khác	37.788.920.384	-	37.788.920.384
- Vốn khác	-	37.788.920.384	(37.788.920.384)

3. Những thay đổi do sai sót

Theo Biên bản thanh tra thuế số 48/BB-CT-TT12-Đ1 ngày 22 tháng 04 năm 2011 của Cục thuế Thành phố Hồ Chí Minh, số thuế bị truy thu và phạt hành chính của năm 2010 là 421.338.468 đồng. Sai sót này ảnh hưởng đến số liệu so sánh tại ngày 01 tháng 01 năm 2011 như sau:


Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Số dư sau điều chỉnh	Số dư tại ngày 01/01/2011 trước điều chỉnh	Tăng / (giảm)
Phải thu của khách hàng	300.097.285.130	300.105.937.682	(8.652.552)
Thuế GTGT được khấu trừ	5.445.721.180	5.459.724.881	(14.003.701)
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17.955.802.591	17.557.120.376	398.682.215
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	33.637.072.464	34.058.410.932	(421.338.468)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Phạm Thị Lan Hương

Tô Thị Thúy Hà

Phạm Đức Tấn

Ngày 30 tháng 07 năm 2011