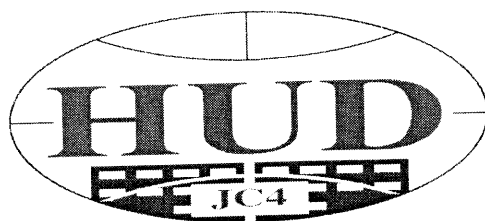


TỔNG CÔNG TY ĐTPT NHÀ VÀ ĐÔ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD4
Địa chỉ: 662 Bà Triệu – p. Điện Biên – TP. Thanh Hoá
Điện thoại: 0373.755690 Fax: 0373.710245

-----&-----



BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ 4 NĂM 2012**

Nơi nhận báo cáo:

THANH HOÁ 07 NĂM 2012

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2012
Tại ngày 31/12/2012

Đơn vị tính VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		867.304.640.701	957.657.110.599
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		52.718.473.671	38.341.108.518
1. Tiền	111	V.01	15.464.750.657	8.065.472.064
2. Các khoản tương đương tiền	112		37.253.723.014	30.275.636.454
II - Các khoản đầu tư chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III - Các khoản phải thu ngắn hạn	130		496.607.752.736	392.809.721.899
1. Phải thu khách hàng	131		331.524.604.250	177.398.399.608
2. Trả trước cho người bán	132		18.107.888.651	176.273.791.648
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		9.826.631.101	
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	139.573.682.650	41.562.584.559
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		-2.425.053.916	-2.425.053.916
IV - Hàng tồn kho	140		301.020.139.382	508.097.580.464
1. Hàng tồn kho	141	V.04	301.020.139.382	508.097.580.464
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		16.958.274.912	18.408.699.718
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.673.546.666	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	204.688.257	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		13.080.039.989	18.408.699.718
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		30.242.764.250	35.279.244.649
I - Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II - Tài sản cố định	220		18.970.143.357	20.645.321.494
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	18.191.363.031	19.866.541.168
- Nguyên giá	222		34.361.909.699	32.121.674.367
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-16.170.546.668	-12.255.133.199

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	778.780.326	778.780.326
- Nguyên giá	228		921.280.326	921.280.326
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-142.500.000	-142.500.000
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III - Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242			
IV - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		9.360.000.000	9.360.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		9.360.000.000	9.360.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.912.620.893	5.273.923.155
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.912.620.893	5.273.923.155
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng tài sản (270=100+200)	270		897.547.404.951	992.936.355.248
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		634.066.386.180	726.900.652.809
I - Nợ ngắn hạn	310		504.720.180.039	614.453.184.358
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	141.936.792.377	220.283.043.088
2. Phải trả cho người bán	312		48.019.169.511	33.799.460.630
3. Người mua trả tiền trước	313		20.733.102.011	11.716.951.545
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	23.772.706.174	8.216.305.197
5. Phải trả người lao động	315		8.660.049.460	40.525.754.066
6. Chi phí phải trả	316	V.17	12.415.811.782	55.429.995.440
7. Phải trả nội bộ	317			173.368.899
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	235.322.204.130	238.001.975.085
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		13.860.344.594	6.306.330.408
II - Nợ dài hạn	330		129.346.206.141	112.447.468.451
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	112.485.972.084	105.322.365.146
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		578.116.793	578.116.793
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		15.282.117.264	6.546.986.512
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		1.000.000.000	

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		263.481.018.771	266.035.702.439
I - Vốn chủ sở hữu	410	V.22	263.481.018.771	266.035.702.439
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		150.000.000.000	150.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		31.949.410.000	31.949.410.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		30.585.501.339	13.014.204.339
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		16.986.532.263	10.977.032.263
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		33.959.575.169	60.095.055.837
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		897.547.404.951	992.936.355.248
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối				
1. Tài sản thuê ngoài	001	24		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	007			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			

Thanh hóa, ngày tháng năm 2012

Kế toán tổng hợp

(Ký, ghi họ tên)



Hà Thị Hạnh

Kế toán trưởng

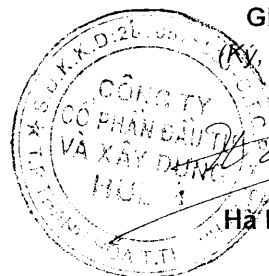
(Ký, ghi họ tên)



Nguyễn Thị Nhan

Giám đốc

(Ký, ghi họ tên)



Hà Danh Quế

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2012

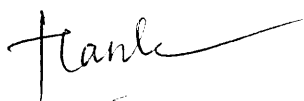
Phần I - Lãi Lỗ

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Quý 4		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	312.868.078.970	252.116.376.513	504.551.857.871	594.259.972.380
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		312.868.078.970	252.116.376.513	504.551.857.871	594.259.972.380
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	271.703.797.516	210.013.332.877	438.765.996.978	483.491.070.757
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		41.164.281.454	42.103.043.636	65.785.860.893	110.768.901.623
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.343.947.912	8.861.935.804	11.465.958.722	18.471.789.894
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.047.882.899	5.844.334.373	12.930.770.855	15.121.941.594
- Trong đó lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	24			92.040.576	67.917.644	503.336.973
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.423.303.787	16.565.407.125	18.912.644.321	34.434.440.247
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		31.037.042.680	28.463.197.366	45.340.486.795	79.180.972.703
11. Thu nhập khác	31		614.391.412	951.356.952	1.654.662.079	1.388.167.130
12. Chi phí khác	32		300.090.232	36.201.100	1.919.498.428	704.224.742
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		314.301.180	915.155.852	-264.836.349	683.942.388
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		31.351.343.860	29.378.353.218	45.075.650.446	79.864.915.091
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	7.837.835.965	7.145.388.305	11.087.262.612	19.767.028.774
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		23.513.507.895	22.232.964.913	33.988.387.834	60.097.886.317
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Thanh hóa, ngày tháng năm 2012

Kế toán tổng hợp
(Ký, ghi họ tên)



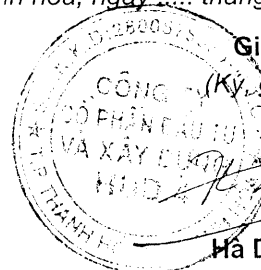
Hà Thị Hạnh

Kế toán trưởng
(Ký, ghi họ tên)



Nguyễn Thị Nhan

Giám đốc
(Ký, ghi họ tên)



Hà Danh Quế

PHẦN II: TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý 4 năm 2012

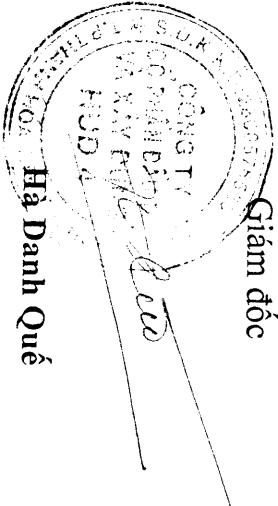
Chi tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ			Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phát sinh	Số đã nộp	Lũy kế từ đầu năm	
I. Thuế	2.730.502.492	23.727.372.912	2.889.857.487	35.028.709.909	23.568.017.917
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	2.734.282.681	17.273.645.448	2.423.871.000	25.120.775.663	17.584.057.129
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt					
3. Thuế xuất, nhập khẩu					
4. Thuế thu nhập DN	172.108.506	6.436.540.539	420.000.000	9.685.967.186	6.188.649.045
5. Thu trên vốn	12.672.805	11.574.000	35.000.000	375.846.000	-10.753.195
6. Thuế tài nguyên					
7. Thuế nhà đất					
8. Tiền thuê đất	-188.561.500			-188.561.500	-188.561.500
9. Các loại thuế khác		5.612.925	10.986.487	34.682.560	40.056.122
II. Khoản phải nộp khác		602.025.000	602.025.000	761.897.000	-5.373.562
1. Các khoản phụ thu					
2. Các khoản phí, lệ phí		602.025.000	602.025.000	761.897.000	761.897.000
3. Khoản phải nộp khác					
Tổng cộng	2.730.502.492	24.329.397.912	3.491.882.487	35.790.606.909	20.438.894.189

Thanh Hoá, ngày tháng năm 2012

Giám đốc

Kế toán trưởng

Lập biểu



Hà Danh Quế

Nguyễn Thị Nhan

Nguyễn Thế Mạnh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 4 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Q4/2012	Q4/2011	Lũy kế 2011	Lũy kế 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	143.231.413.246	133.099.328.751	608.241.919.381	435.691.855.994
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(73.170.359.823)	(82.604.474.159)	(347.573.913.818)	(151.680.442.012)
3. Tiền đã trả cho người lao động	3	(6.917.269.899)	(29.142.638.614)	(97.617.199.271)	(28.097.260.642)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	(7.792.704.851)	(13.350.689.729)	(35.953.049.840)	(28.578.280.922)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	(420.000.000)	(14.244.739.879)	(30.168.207.163)	(1.912.830.480)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	41.881.453.284	31.322.539.970	171.429.283.081	112.208.304.673
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(73.725.815.176)	(83.030.286.038)	(380.993.334.007)	(215.502.457.781)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	23.086.716.781	(57.950.959.698)	(112.634.501.637)	122.128.888.830
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				0	
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(1.935.140.702)	(337.000.000)	(3.350.688.955)	(2.479.512.605)
2. Tiền thu từ TL TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			200.000.000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác	23			0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0	
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.070.547.912	8.065.135.804	17.674.989.894	11.595.133.516
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	135.407.210	7.728.135.804	14.524.300.939	9.115.620.911
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				0	
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	63.096.613.528	99.179.347.047	495.678.434.935	206.258.762.556
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(75.087.157.021)	(59.802.473.928)	(419.753.588.678)	(296.125.907.144)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			0	
6. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13.230.000.000)	(25.730.000.000)	(27.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(11.990.543.493)	26.146.873.119	50.194.846.257	(116.867.144.588)
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	11.231.580.498	(24.075.950.775)	(47.915.354.441)	14.377.365.153
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	41.486.893.173	62.417.059.293	86.256.462.959	38.341.108.518
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61				
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	52.718.473.671	38.341.108.518	38.341.108.518	52.718.473.671

Thanh hoá ngày 18 tháng 1 năm 2013

Người lập biểu



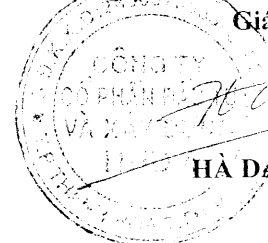
HÀ THỊ HẠNH

Kế toán trưởng



NGUYỄN THỊ NHAN

Giám đốc




HÀ DANH QUÊ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 Năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Đầu tư và Xây dựng HUD4 thuộc Tổng công ty Đầu tư phát triển Nhà và đô thị được thành lập theo Quyết định số 1193/QĐ-BXD ngày 23 tháng 7 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng và chính thức đi vào hoạt động kinh doanh theo loại hình Công ty cổ phần từ ngày 25/8/2004 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thanh Hóa cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 662 Bà Triệu - P. Điện Biên - TP Thanh Hóa

Công ty có các đơn vị thành viên (Các đơn vị phụ thuộc, chi nhánh)

- 03 Công ty con hạch toán độc lập HUD401, HUD403, HUD405 (bắt đầu hoạt động từ 11/2010)
- Các đội phụ thuộc: Công ty có 20 đội xây lắp bao gồm từ đội số 1 đến đội số 20: Địa chỉ văn phòng các đội tại trụ sở Công ty
- Công ty hiện có 2 chi nhánh bao gồm:
 - + Chi nhánh Công ty tại TP Hà Nội tại P206 Khu CT2 Đơn Nguyên 3 Bắc Linh Đàm - P. Đại Kim - Q. Hoàng Mai - TP Hà Nội
 - + Chi nhánh công ty tại TP Hồ Chí Minh tại nhà số 3 khu C tầng 4 cao ốc Phú Thịnh - 341 Cao Đạt - Phường 1 - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ Công ty 150.000.000.000 đồng (Một trăm năm mươi tỷ đồng chẵn), tương đương với 15.000.000 cổ phần. (Công ty đã hoàn thành thủ tục tăng vốn điều lệ từ 50.000.000.000đ lên 150.000.000.000 tỷ trong đó Tập đoàn HUD nắm giữ 51% còn cổ đông khác 49%.)

Lĩnh vực Kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là đầu tư và Xây dựng cơ bản.

Ngành nghề Kinh doanh

Theo giấy chứng nhận kinh doanh Công ty cổ phần số 2603000195 đăng ký lần đầu ngày 25/8/2004, thay đổi lần 7 ngày 23/12/2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thanh Hóa cấp, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là :

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác, Thi công các công trình dân dụng, công nghiệp giao thông thủy lợi, bưu chính viễn thông, đường dây và trạm biến thế điện, công trình kỹ thuật hạ tầng trong các khu công nghiệp và đô thị. Thi công kè đê, xây dựng cầu cảng, thi công lắp đặt hệ thống cấp thoát nước, môi trường, nạo vét sông ngòi, kênh mương ; Thi công các công trình vườn hoa thảm cỏ; Thi công lắp đặt thiết bị công trình; Thi công hệ thống PCCC, lắp đặt điều hòa, thang máy, hệ thống camera quan sát, hệ thống báo động, chống đột nhập, hệ thống mạng máy vi tính, điện thoại, chống sét chống mối. - Lắp đặt hệ thống điện

- Hoạt động tư vấn quản lý, Lập, quản lý các dự án đầu tư xây dựng các khu đô thị, khu dân cư, khu công nghiệp, đầu tư kinh doanh phát triển nhà, công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, trang trí nội, ngoại thất các công trình xây dựng.
 - Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng, Sản xuất kinh doanh vật tư, thiết bị, vật liệu xây dựng, sản xuất bê tông tươi thương phẩm; xuất nhập khẩu vật tư thiết bị, vật liệu xây dựng, công nghệ xây dựng và tư vấn đầu tư xây dựng.
 - Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất, Định giá bất động sản, tư vấn bất động sản, quảng cáo bất động sản, quản lý bất động sản và giao dịch bất động sản.
 - Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan, Tư vấn thiết kế kiến trúc, quy hoạch, thiết kế giao thông, tư vấn giám sát công trình: Giao thông, thủy lợi, hạ tầng kỹ thuật công nghiệp và dân dụng.
 - Kinh doanh Bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
 - Xây dựng nhà các loại
 - Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
 - Quản lý khai thác duy tu bảo dưỡng hệ thống cơ sở hạ tầng kỹ thuật, hệ thống cấp thoát nước, chiếu sáng công cộng trong khu đô thị, khu dân cư, khu công nghiệp, khu du lịch.
- Cung cấp quản lý các dịch vụ nhà ở cao tầng: giữ gìn vệ sinh trật tự trong giữ xe đạp, xe máy vận hành bảo trì thang máy, sửa chữa duy tu cải tạo công trình, quản lý khu công cộng trong nhà chung cư khai thác dịch vụ kiốt
- Dịch vụ vệ sinh môi trường, quản lý chăm sóc vườn hoa thảm cỏ, công viên cây xanh đường phố; sản xuất cung ứng cây trồng cây cảnh, Quản lý khai thác dịch vụ thể thao: Tennis, cầu lông bóng bàn, bida, bể bơi. Khai thác các dịch vụ đô thị: Sân bãi đỗ xe, trong giữ ô tô xe máy;

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt nam (VND)

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

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

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo Tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ Kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức Kế toán áp dụng: Nhật ký chung, Kế toán trên máy vi tính

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng tiền Việt nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố ngày kết thúc niên độ kế toán.

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

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được, Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ là chi phí tập hợp sản xuất kinh doanh cho các công trình có khối lượng dở dang cuối kỳ (hoặc chưa ghi nhận doanh thu trong kỳ)

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc, Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	5-55 năm
- Máy móc, thiết bị	3-8 năm
- Phương tiện vận tải	5-6 năm
- Thiết bị văn phòng và tài sản khác	3-5 năm
- Thương hiệu HUD	25 năm

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư dài hạn khác được kế toán theo phương pháp giá gốc

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được gọi là “tương đương tiền”.
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, Các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính. Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả kinh doanh trong nhiều năm :

- Chi phí công cụ xuất dùng có giá trị lớn ;
- Chi phí quản lý doanh nghiệp liên quan đến nhiều kỳ kế toán .

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất , mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp phân bổ hợp lý . Đối với chi phí quản lý doanh nghiệp do hoạt động xây lắp kém hiệu quả nên đơn vị chỉ phân bổ CPQLDN trên hoạt động Kinh doanh Bất động sản

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành bổ sung từ lợi nhuận sau thuế, nhưng chưa tính cho từng cổ đông theo nghị quyết đại hội cổ đông hoặc quyết định của Hội đồng quản trị

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chi cổ tức của Hội đồng quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận của các hoạt động của Doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Công ty đã thu được hoặc thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

Cổ tức lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định Doanh thu được xác định theo phương pháp đánh giá phần công việc đã hoàn thành trên cơ sở đó có quyết toán khối lượng giữa chủ đầu tư và nhà thầu thi công.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
- Chi phí đi vay và cho vay vốn
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối khi có nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên.

3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	<u>Tai 31.12.2012</u>	<u>Tai 01/01/2012</u>
Tiền mặt	11.549.746.181	260.989.175
Tiền gửi Ngân hàng	3.914.954.476	7.804.482.889
Tiền gửi có kỳ hạn	37.253.723.014	30.275.636.454
Cộng	52.718.473.671	38.341.108.518

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

Phải thu khác	1.084.302.547	24.430.381.723
Phải trả phải nộp khác	22.814.595.876	16.983.686.836
Cộng	23.898.898.423	41.414.068.559

5. HÀNG TỒN KHO

Nguyên liệu vật liệu	955.147.124	2.043.246.633
Công cụ dụng cụ		
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	121.358.841.545	323.969.635.202
Thành phẩm	178.706.150.713	178.022.544.998
Hàng hoá		14.085.450
Cộng	301.020.139.382	504.049.512.283

6. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

Thuế GTGT hàng bán nội địa	3.673.546.666	
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập cá nhân	10.753.195	23.507.195
Các loại thuế khác	193.935.062	
Cộng	3.878.234.923	23.507.195

7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

Tạm ứng đội xây lắp	9.893.532.316	12.995.110.896
Tạm ứng cá nhân	3.186.507.673	5.413.588.822
Ký quỹ ký cược khác		
Cộng	13.080.039.989	18.408.699.718

TÀI NGIỆM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**Quý 4 năm 2012****I. Tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Nguyên giá	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Số dư đầu năm	5.528.467.814	17.292.921.534	8.032.996.111	1.845.110.811	32.699.496.270
Số tăng trong năm	-	1.816.886.158	65.454.544	52.800.000	1.935.140.702
- Mua trong năm	-	1.816.886.158	65.454.544	52.800.000	1.935.140.702
- Di chuyển XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BDS đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	272.727.273	-	-	272.727.273
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	5.528.467.814	19.109.807.692	8.098.450.655	1.897.910.811	34.634.636.972
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	2.548.557.019	7.968.347.295	3.431.669.479	1.338.755.540	15.287.329.333
Số tăng trong năm	127.037.257	544.328.170	267.213.608	81.001.940	1.019.580.975
- Khấu hao trong năm	127.037.257	544.328.170	267.213.608	81.001.940	1.019.580.975
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong năm	-	136.363.640	-	-	136.363.640
- Chuyển sang BDS đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	136.363.640	-	-	136.363.640
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	2.675.594.276	8.376.311.825	3.698.883.087	1.419.757.480	16.170.546.668
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	2.979.910.795	9.324.574.239	4.601.326.632	506.355.271	17.412.166.937
Tại ngày cuối năm	2.852.873.538	10.733.495.867	4.399.567.568	478.153.331	18.464.090.304

II. Tài sản cố định vô hình:

Tài sản cố định vô hình của Công ty là giá trị thương hiệu của Tổng Công ty đầu tư phát triển nhà và đô thị với số tiền là : 750.000.000 đồng.
Giá trị quyền sử dụng đất lô 38+39 Nơ1 Đông Bắc ga là 171.280.326 đồng

9. TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH (QUÝ 4/2012)**Tai 31/12/2012****Chỉ tiêu****I Nguyên giá**

1 Số dư đầu kỳ	921.280.326
2 Số tăng trong kỳ	
3 Số giảm trong kỳ	
4 Số dư cuối kỳ	921.280.326

II Giá trị hao mòn lũy kế

1 Số dư đầu kỳ	142.500.000
2 Số tăng trong kỳ	
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	
3 Số giảm trong kỳ	
4 Số dư cuối kỳ	142.500.000

III. Giá trị còn lại

Tại ngày đầu kỳ	778.780.326
Tại ngày cuối kỳ	778.780.326

10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**Tai 31/12/2012****Tai 01/01/2012**

Công cụ, dụng cụ	1.124.216.198	1.961.942.368
Chi phí quản lý doanh nghiệp	788.404.695	3.311.980.787
Cộng	1.912.620.893	5.273.923.155

11. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

Vay ngắn hạn		220.283.043.088
- Vay Ngân hàng	140.836.792.377	209.483.043.088
- Vay đối tượng khác	1100000000	10.800.000.000
Cộng	141.936.792.377	220.283.043.088

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	<u>Tai 31/12/2012</u>	<u>Tai 01/01/2012</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	17.584.057.129	7.266.971.388
Thuế thu nhập doanh nghiệp	6.188.649.045	824.325.004
Thuế thu nhập cá nhân		
Cộng	23.772.706.174	8.091.296.392

Quyết toán của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế, Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, Số thuế được trình bày trên báo cáo Tài chính có thể bị thay đổi theo Quyết định của cơ quan thuế

13. PHẢI TRẢ NỘI BỘ

Tổng công ty Đầu tư PT Nhà và Đô thị

Trong đó

- Cổ tức

- Công nợ khác

Cộng

173.368.899

173.368.899

173.368.899

173.368.899

14. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP KHÁC

Huy động vốn

Kinh phí công đoàn

Phải trả khác

Cộng

176.748.321.660

145.838.189.560

129.370.043

700.499.215

58.444.512.427

91.463.286.310

235.322.204.130

238.001.975.085

15. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

Vay dài hạn

- Vay Ngân hàng

Cộng

112.485.972.084

105.322.365.146

112.485.972.084

105.322.365.146

112.485.972.084

105.322.365.146

b) Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu	<u>Tai 31/12/2012</u>	<u>Tai 01/01/2012</u>
Vốn góp của Nhà nước	76.500.000.000	76.500.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	73.500.000.000	73.500.000.000
Cộng	150.000.000.000	150.000.000.000

c) Các giao dịch vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	<u>Tai 31/12/2012</u>	<u>Tai 01/01/2012</u>
Vốn đầu tư đầu kỳ	150.000.000.000	150.000.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	150.000.000.000	150.000.000.000

d) Cổ phiếu

		<u>Tai 01/01/2012</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15.000.000	15.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.000.000	15.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	15.000.000	<i>15.000.000</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.000.000	15.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	15.000.000	<i>15.000.000</i>
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

e) Các quỹ của công ty

	24.550.590.338	24.550.590.338
Quỹ đầu tư phát triển	13.573.558.075	13.573.558.075
Quỹ dự phòng tài chính	10.977.032.263	10.977.032.263

Mục đích trích lập và sử dụng quỹ của Doanh nghiệp theo quy định của điều lệ Công ty và Nghị quyết đại hội cổ đông tại từng thời điểm

16. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu Q4/2012

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu quý trước	150.000.000.000	31.949.410.000	30.585.501.339	16.986.532.263	9.200.539.373	238.721.982.975
Tăng vốn trong quý trước						
Lai trong quý trước					1.274.340.566	
Tăng khác						
Giảm vốn trong quý trước						
Lỗ trong quý trước						
Giảm khác						
Số dư cuối quý trước	150.000.000.000	31.949.410.000	30.585.501.339	16.986.532.263	10.474.879.939	239.996.323.541
Tăng vốn trong kỳ hạn này						
Lãi trong kỳ này					23.484.695.230	
Tăng khác						
Giảm vốn trong kỳ này						
Lỗ trong kỳ này						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ này	150.000.000.000	31.949.410.000	30.585.501.339	16.986.532.263	33.959.575.169	263.481.018.771

17. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 4 2012</u>	<u>Lũy kế 2012</u>
Doanh thu bán hàng	197.982.844.172	296.963.537.529
- <i>Doanh thu kinh doanh Bất động sản</i>	195.123.014.985	288.422.823.043
- <i>Doanh thu KD VLXD</i>	2.859.829.184	8.540.714.486
Doanh thu Xây lắp	114.885.234.795	206.644.189.435
- <i>Doanh thu của Hợp đồng XD</i>		944.130.907
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Tổng cộng	312.868.078.970	504.551.857.871

18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 4 2012</u>	<u>Lũy kế 2012</u>
Giá vốn hàng hoá bán ra		
<i>Giá vốn KD Bất động sản</i>	153.846.876.404	212.226.250.038
<i>Giá vốn VLXD</i>	3.275.839.224	10.118.143.301
<i>Giá vốn Xây lắp</i>	114.581.081.888	216.421.603.639
<i>Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp</i>		
Cộng	271.703.797.516	438.765.996.978

19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 4/2012</u>	<u>Lũy kế 2012</u>
Lãi tiền gửi tiền cho vay	1.343.947.912	10.739.358.722
Cổ tức thu từ Công ty con		726.600.000
Cộng	1.343.947.912	11.465.958.722

20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý 4/2012</u>	<u>Lũy kế 2012</u>
Lãi tiền vay	2047882899	12.930.770.855
Cộng	2.047.882.899	12.930.770.855

21. THU NHẬP KHÁC

Cho thuê MMTB thi công	101.445.434	718.708.831
Thu khác	512.945.978	935.953.248
Cộng	614.391.412	1.654.662.079

22. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH**Q4 2012****Lũy kế 2012**

Thuế TNDN tính bằng 25% trên lợi nhuận tính thuế thu được trong năm

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế 31.351.343.860 45.075.650.446

Tổng thu nhập chịu thuế 31.351.343.860 45.075.650.446

Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành 7.837.835.965 11.087.262.612

Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước và chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay

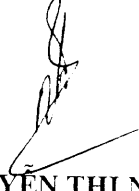
23. LỢI NHUẬN SAU THUẾ TNDN 23.484.695.230 33.988.387.834**LỢI NHUẬN CHƯA PHÂN PHỐI 23.484.695.230 33.988.387.834**

Trong đó: Kết quả hoạt động kinh doanh là 33.232.975.169 và cổ tức thu từ công ty con là 726.600.000đ và giảm LN do thanh tra thuế 28.812.665đ

Người lập

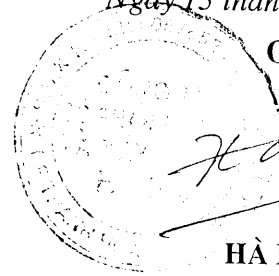
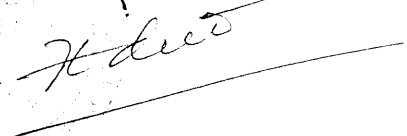
**HÀ THỊ HẠNH**

Kế toán trưởng

**NGUYỄN THỊ NHAN**

Ngày 13 tháng 01 năm 2013

Giám đốc


**HÀ DANH QUẾ**

BẢNG CÂN ĐỐI SỔ PHÁT SINH LƯỢNG TÍNH
Từ ngày 01/10/2012 Đến ngày 31/12/2012

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	259.831.638		90.762.069.694	79.472.105.151	11.549.796.181	
1111	Tiền Việt Nam	259.831.638		90.762.069.694	79.472.105.151	11.549.796.181	
112	Tiền gửi ngân hàng	4.987.061.535		160.567.881.000	161.639.988.059	3.914.954.476	
1121	Tiền Việt nam	4.987.061.535		160.567.881.000	161.639.988.059	3.914.954.476	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	36.240.000.000		41.113.723.014	40.100.000.000	37.253.723.014	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn <3T	36.240.000.000		41.113.723.014	40.100.000.000	37.253.723.014	
131	Phải thu của khách hàng	148.405.584.089	67.364.092.603	372.981.423.999	143.231.413.246	331.524.604.250	20.733.102.011
1311	Phải thu của khách hàng-BDS	57.469.773.068	116.760.000	235.038.855.752	76.068.964.680	216.450.607.220	127.703.080
1312	Phải thu của khách hàng-XL&Khác	90.935.811.021	67.247.332.603	137.942.568.247	67.162.448.566	115.073.997.030	20.605.398.931
133	Thuế GTGT được khấu trừ			9.217.178.782	5.543.632.116	3.673.546.666	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			9.217.178.782	5.543.632.116	3.673.546.666	
138	Phải thu khác	17.133.948.536	194.684.525.411	43.104.290.583	41.238.853.284	1.084.302.547	176.769.442.123
1388	Phải thu khác_nghân hạn	17.133.948.536	194.684.525.411	43.104.290.583	41.238.853.284	1.084.302.547	176.769.442.123
139	Dự phòng phải thu khó đòi		2.425.053.916				2.425.053.916
141	Tạm ứng	9.856.322.117	49.115.188.712	24.137.876.537	22.819.253.348	13.080.039.989	51.020.283.395
1413	Tạm ứng các Đội xây lắp	6.117.417.397	49.115.188.712	22.453.983.955	20.582.963.719	9.893.532.316	51.020.283.395
1418	Tạm ứng cá nhân	3.738.904.720		1.683.892.582	2.236.289.629	3.186.507.673	
152	Nguyên liệu, vật liệu	593.977.701		5.605.402.418	5.244.232.995	955.147.124	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	593.977.701		5.605.402.418	5.244.232.995	955.147.124	
153	Công cụ, dụng cụ			16.931.818	16.931.818		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1531	Công cụ, dụng cụ			16.931.818	16.931.818		
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	141.838.211.681		22.124.260.631	42.603.630.767	121.358.841.545	
1542	Chi phí SXKD dở dang-Xây lắp, khác	141.838.211.681		22.124.260.631	42.603.630.767	121.358.841.545	
155	Thành phẩm	319.495.752.444		118.395.925.900	259.185.527.631	178.706.150.713	
156	Hàng hoá			137.734.699	137.734.699		
1561	Hàng hoá			137.734.699	137.734.699		
211	Tài sản cố định hữu hình	32.699.496.270		1.935.140.702	272.727.273	34.361.909.699	
2111	Hạ tầng vật kiến trúc	5.528.467.814		1.816.886.158	272.727.273	5.528.467.814	
2112	Máy móc, thiết bị	17.292.921.534		65.454.544		18.837.080.419	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	8.032.996.111		52.800.000		8.098.450.655	
2114	Thiết bị công cụ quản lý	1.845.110.811				1.897.910.811	
213	Tài sản cố định vô hình	921.280.326				921.280.326	
2131	Quyền sử dụng đất	171.280.326				171.280.326	
2138	Tài sản cố định vô hình khác	750.000.000				750.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		15.429.829.333	136.363.640	1.019.580.975		16.313.046.668
21411	HMTSCDHH-Nhà cửa vật kiến trúc		2.548.557.019		127.037.257		2.675.594.276
21412	HMTSCDHH-Máy móc thiết bị		7.968.347.295	136.363.640	544.328.170		8.376.311.825
21413	HMTSCDHH-Phương tiện vận tải, truyền dẫn		3.431.669.479		267.213.608		3.698.883.087
21414	HMTSCDHH-Thiết bị dụng cụ quản lý		1.338.755.540		81.001.940		1.419.757.480
21438	HMTSCDHH-TSCĐ khác		142.500.000				142.500.000
221	Đầu tư vào công ty con	9.360.000.000				9.360.000.000	
242	Chi phí trả trước dài hạn	3.366.160.461		227.070.571	1.680.610.139	1.912.620.893	
2421	Chi phí trả trước dài hạn_VP Công ty	2.162.426.904		210.138.753	1.584.160.962	788.404.695	
2422	Chi phí trả trước dài hạn_Đội xây lắp	1.203.733.557		16.931.818	96.449.177	1.124.216.198	
311	Vay ngắn hạn		119.806.527.871	40.966.349.022	63.096.613.528		141.936.792.377
331	Phải trả cho người bán	55.824.348.377	25.970.670.092	50.073.775.868	109.838.735.013	18.107.888.651	48.019.169.511
3311	Phải trả cho người bán_Công ty	5.500.366.512	25.954.290.092	14.919.850.292	18.227.250.076	5.093.518.042	28.854.841.406
3312	Phải trả cho người bán_Đội xây lắp	50.323.981.865	16.380.000	35.153.925.576	91.611.484.937	13.014.370.609	19.164.328.105

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	196.793.690	2.927.296.182	9.565.671.633	30.403.187.058	204.688.257	23.772.706.174
33311	Thuế GTGT_Xây lắp & BDS		2.742.514.871	8.174.841.712	22.997.813.120		17.565.486.279
33312	Thuế GTGT_KD vật liệu, khác	8.232.190		322.818.434	349.621.474		18.570.850
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		172.108.506	420.000.000	6.436.540.539		6.188.649.045
3335	Thuế thu nhập cá nhân		12.672.805	35.000.000	11.574.000		10.753.195
33372	Tiền thuê đất	188.561.500				188.561.500	
3338	Các thuế khác			10.986.487	5.612.925		
33392	Các khoản phí, lệ phí			602.025.000	602.025.000		
334	Phải trả người lao động		7.783.265.838	6.917.269.899	7.794.053.521		8.660.049.460
3341	Lương trả Văn phòng Công ty		1.139.889.736	2.529.130.507	3.190.205.000		1.800.964.229
3343	Lương trả Đơn xây lắp		6.215.255.483	4.388.139.392	4.603.848.521		6.430.964.612
3344	Quý lương dự phòng công ty		428.120.619				428.120.619
335	Chi phí phải trả	329.951.673	44.664.161.576	6.230.982.541	-25.687.415.580		12.415.811.782
3351	Chi phí phải trả DA đầu tư		44.664.161.576	4.645.350.801	-27.602.998.993		12.415.811.782
3353	Chi phí KH MMTBI	329.951.673		1.585.631.740	1.915.583.413		
336	Phải trả nội bộ	19.826.631.101			10.000.000.000	9.826.631.101	
338	Phải trả, phải nộp khác	139.892.508.578	9.450.462.672	15.033.794.568	29.801.056.247	138.489.380.103	22.814.595.876
3382	Kinh phí công đoàn		165.435.418	165.435.418	129.370.043		129.370.043
3383	Bảo hiểm xã hội, BHYT	106.921.862		501.437.711	810.704.632		202.345.059
3387	Doanh thu chưa thực hiện		6.543.641.587	11.270.914.019	20.009.389.696		15.282.117.264
33883	Phải trả, phải nộp khác_Đơn KD VT, T.Bí	139.785.586.716	2.741.385.667	3.044.082.250	8.799.666.706	138.489.380.103	7.200.763.510
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			51.925.170	51.925.170		
341	Vay dài hạn		146.606.780.083	34.120.807.999			112.485.972.084
3411	Vay dài hạn - VND		146.606.780.083	34.120.807.999			112.485.972.084
351	Quý dự phòng trợ cấp mất việc làm		578.116.793				578.116.793
353	Quý Khen thưởng phúc lợi		14.425.565.594	589.386.000	24.165.000		13.860.344.594
3531	Quý Khen thưởng		8.554.848.684				8.554.848.684
3532	Quý phúc lợi		5.370.716.910	89.386.000	24.165.000		5.305.495.910

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3534	Quỹ thưởng Ban quản lý điều hành Công ty		500.000.000	500.000.000			
356	Quỹ phát triển Khoa học công nghệ				1.000.000.000		1.000.000.000
3561	Quỹ phát triển Khoa học công nghệ				1.000.000.000		1.000.000.000
411	Nguồn vốn kinh doanh		181.949.410.000				181.949.410.000
4111	Nguồn vốn đầu tư chủ sở hữu		150.000.000.000				150.000.000.000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		31.949.410.000				31.949.410.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		30.585.501.339				30.585.501.339
415	Quỹ dự phòng tài chính		16.986.532.263				16.986.532.263
421	Lợi nhuận chưa phân phối	49.620.175.898	60.095.055.837	28.812.665	23.513.507.895	26.135.480.668	60.095.055.837
4211	Lợi nhuận năm trước		60.095.055.837				60.095.055.837
4212	Lợi nhuận năm nay	49.620.175.898		28.812.665	23.513.507.895	26.135.480.668	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			309.908.249.786	309.908.249.786		
51111	Doanh thu KD Bất động sản			195.023.014.988	195.023.014.988		
51112	Doanh thu hoạt động xây lắp, khác			114.885.234.798	114.885.234.798		
512	Doanh thu nội bộ			3.061.274.618	3.061.274.618		
5121	Doanh thu bán hàng hoá			3.061.274.618	3.061.274.618		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.343.947.912	1.343.947.912		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			11.798.188.864	11.798.188.864		
6211	Chi phí nguyên vật liệu chính			11.798.188.864	11.798.188.864		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			3.615.660.459	3.615.660.459		
623	Chi phí sử dụng máy thi công			443.596.602	443.596.602		
6231	Chi phí sử dụng máy thi công			443.596.602	443.596.602		
627	Chi phí sản xuất chung			2.464.685.300	2.464.685.300		
6271	Chi phí sản xuất chung			2.464.685.300	2.464.685.300		
632	Giá vốn hàng bán			265.855.253.058	265.855.253.058		
6321	Giá vốn hàng hoá-BDS			147.998.331.946	147.998.331.946		
6322	Giá vốn hàng hoá-XL			117.719.186.413	117.719.186.413		
6323	Giá vốn hàng hoá			137.734.699	137.734.699		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
635	Chi phí tài chính			7.792.704.851	7.792.704.851		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			9.423.303.787	9.423.303.787		
6421	Lương và PC lương			3.133.929.126	3.133.929.126		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			296.048.042	296.048.042		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			1.174.656.144	1.174.656.144		
6424	Chi phí khấu hao tài sản cố định			1.138.164.090	1.138.164.090		
6425	Thuế, phí và lệ phí			316.225.065	316.225.065		
6427	Chi phí tiếp khách, hội họp			432.005.809	432.005.809		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2.838.136.334	2.838.136.334		
6429	Chi công tác phí			94.139.177	94.139.177		
711	Thu nhập khác			614.391.412	614.391.412		
811	Chi phí khác			300.090.232	300.090.232		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			7.837.835.965	7.837.835.965		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			7.837.835.965	7.837.835.965		
911	Xác định kết quả kinh doanh			314.826.418.294	314.826.418.294		
91111	Xác định kết quả kinh doanh-BDS			195.023.014.988	195.023.014.988		
91112	Xác định kết quả kinh doanh-XL			114.885.234.798	114.885.234.798		
91113	Xác định kết quả kinh doanh-khác			2.959.829.184	2.959.829.184		
9112	Xác định kết quả tài chính			1.343.947.912	1.343.947.912		
9113	Xác định kết quả khác			614.391.412	614.391.412		
	Tổng cộng	990.848.036.115	990.848.036.115	1.993.275.725.323	1.993.275.725.323	942.420.986.203	942.420.986.203

Thanh hóa, ngày tháng năm 2012

Kế toán tổng hợp

(Ký, ghi họ tên)

Handwritten signature

Hà Thị Hạnh

Kế toán trưởng

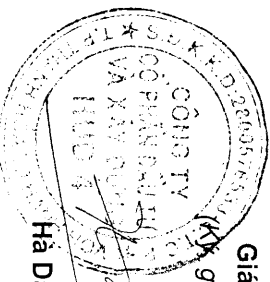
(Ký, ghi họ tên)

Handwritten signature

Nguyễn Thị Nhan

Giám đốc

(Ký, ghi họ tên)



Hà Danh Quế