

**TỔNG CÔNG TY ĐỊA ỐC SÀI GÒN**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỊA ỐC CHỢ LỚN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT**  
**(Quý II năm 2010)**

**I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

ĐVT: Đồng

STT	Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>117,925,288,226</b>	<b>129,583,267,714</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	20,035,137,815	37,041,477,075
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	3,647,204	3,647,204
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	29,349,207,250	27,828,073,389
4	Hàng tồn kho	65,664,132,770	63,057,635,482
5	Tài sản ngắn hạn khác	2,873,163,187	1,652,434,564
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>75,344,297,147</b>	<b>77,619,875,301</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	21,889,149,096	19,520,624,982
	- Tài sản cố định hữu hình	3,766,816,241	1,418,645,121
	- Tài sản cố định vô hình	18,065,401,765	18,045,048,771
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	56,931,090	56,931,090
3	Bất động sản đầu tư	1,307,967,446	1,371,992,012
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	51,978,801,109	56,278,801,109
5	Tài sản dài hạn khác	168,379,496	448,457,198
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>193,269,585,373</b>	<b>207,203,143,015</b>
<b>IV</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>88,211,418,689</b>	<b>93,401,456,416</b>
1	Nợ ngắn hạn	88,052,012,502	73,262,370,271
2	Nợ dài hạn	159,406,187	20,139,086,145
<b>V</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>105,058,166,684</b>	<b>113,801,686,599</b>
1	Vốn chủ sở hữu	<b>103,467,543,918</b>	<b>112,185,532,240</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	25,000,000,000	29,999,740,000
	- Cổ phiếu quỹ	(1,300,000)	(1,300,000)
	- Các quỹ	31,818,219,328	61,036,990,588
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	46,650,624,590	21,150,101,652
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	<b>1,590,622,766</b>	<b>1,616,154,359</b>
	- Nguồn kinh phí	1,590,622,766	1,616,154,359
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>193,269,585,373</b>	<b>207,203,143,015</b>

## II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	34,902,467,860	57,699,234,136
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	5,634,485,620	5,634,485,620
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	29,267,982,240	52,064,748,516
4	Giá vốn hàng bán	8,308,579,412	19,288,949,321
5	LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20,959,402,828	32,775,799,195
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1,026,758,345	2,673,939,174
7	Chi phí tài chính	60,000,000	113,645,609
8	Chi phí bán hàng	141,482,394	237,822,480
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2,464,052,404	5,561,874,518
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	19,320,626,375	29,536,395,762
11	Thu nhập khác	1,501,688,926	1,767,885,459
12	Chi phí khác	2,599,329,740	2,699,527,422
13	Lợi nhuận khác	(1,097,640,814)	(931,641,963)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	18,222,985,561	28,604,753,799
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,980,702,802	7,576,144,861
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(638,439,020)	(509,075,384)
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	13,880,721,779	21,537,684,322
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4,627	7,179
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

\*Ghi chú: Lãi cơ bản nếu tính trên 2.999.974 cổ phiếu là 4.627đ/CF

Ngày 20 tháng 07 năm 2010

**Tổng Giám đốc**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2010

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI-25	34,902,467,860	19,615,808,451	57,699,234,136	43,248,459,758
2. Các khoản giảm trừ	02	VI-26	5,634,485,620		5,634,485,620	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI-27	29,267,982,240	19,615,808,451	52,064,748,516	43,248,459,758
4. Giá vốn hàng bán	11	VI-28	8,308,579,412	8,220,148,551	19,288,949,321	17,027,179,676
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		20,959,402,828	11,395,659,900	32,775,799,195	26,221,280,082
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI-29	1,026,758,345	447,105,159	2,673,939,174	569,794,665
7. Chi phí tài chính	22	VI-30	60,000,000	236,642,756	113,645,609	921,590,978
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		60,000,000	711,995,956	112,764,569	1,378,321,378
8. Chi phí bán hàng	24		141,482,394	456,463,950	237,822,480	1,923,773,315
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,464,052,404	2,704,202,235	5,561,874,518	5,031,192,587
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		19,320,626,375	8,445,456,118	29,536,395,762	18,914,517,867
11. Thu nhập khác	31		1,501,688,926	176,895,600	1,767,885,459	337,614,422
12. Chi phí khác	32		2,599,329,740	5,348,807	2,699,527,422	30,557,989
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1,097,640,814)	171,546,793	(931,641,963)	307,056,433
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		18,222,985,561	8,617,002,911	28,604,753,799	19,221,574,300
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI-31	4,980,702,802	1,788,558,326	7,576,144,861	4,737,024,528
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI-32	(638,439,020)		(509,075,384)	
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>13,880,721,779</b>	<b>6,828,444,585</b>	<b>21,537,684,322</b>	<b>14,484,549,772</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		4,627	2,732	7,179	5,794

Ngày 20 tháng 07 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thế Vinh

Đều Thanh Quân

TRẦN VĂN CHÂU

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2010

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A . TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>129,583,267,714</b>	<b>117,925,288,226</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>37,041,477,075</b>	<b>20,035,137,815</b>
1. Tiền	111	V.01	1,797,598,427	10,035,137,815
2. Các khoản tương đương tiền	112		35,243,878,648	10,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>3,647,204</b>	<b>3,647,204</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		14,180,724	14,180,724
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(10,533,520)	(10,533,520)
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>27,828,073,389</b>	<b>29,349,207,250</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		25,359,838,675	27,709,572,761
2. Trả trước cho người bán	132		2,221,132,531	1,391,672,002
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	247,102,183	247,962,487
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>63,057,635,482</b>	<b>65,664,132,770</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	63,057,635,482	65,664,132,770
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,652,434,564</b>	<b>2,873,163,187</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		105,295,268	48,783,891
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,250,987,614	1,998,223,254
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	51,576,513	47,858,548
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		244,575,169	778,297,494
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 +240 +250 +260)</b>	<b>200</b>		<b>77,619,875,301</b>	<b>75,344,297,147</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>19,520,624,982</b>	<b>21,889,149,096</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,418,645,121	3,766,816,241
- Nguyên giá	222		3,486,124,105	6,835,647,971
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2,067,478,984)	(3,068,831,730)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	18,045,048,771	18,065,401,765
- Nguyên giá	228		18,218,955,794	18,218,955,794

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(173,907,023)	(153,554,029)
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	<b>V.11</b>	56,931,090	56,931,090
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>1,371,992,012</b>	<b>1,307,967,446</b>
- Nguyên giá	241		2,139,642,571	2,139,642,571
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(767,650,559)	(831,675,125)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>56,278,801,109</b>	<b>51,978,801,109</b>
1. Đầu tư dài hạn khác	258	<b>V.13</b>	61,185,069,095	56,885,069,095
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(4,906,267,986)	(4,906,267,986)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>448,457,198</b>	<b>168,379,496</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>V.14</b>	68,181,814	68,181,814
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	<b>V.21</b>	380,275,384	100,197,682
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>			<b>207,203,143,015</b>	<b>193,269,585,373</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A . NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>93,401,456,416</b>	<b>88,211,418,689</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>73,262,370,271</b>	<b>88,052,012,502</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	<b>V.15</b>		1,999,000,000
2. Phải trả cho người bán	312		5,200,464,455	6,661,367,096
3. Người mua trả tiền trước	313		406,800,000	1,300,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	<b>V.16</b>	10,399,323,273	5,474,900,659
5. Phải trả công nhân viên	315		88,974,798	2,333,403,796
6. Chi phí phải trả	316	<b>V.17</b>	49,354,974,114	50,577,093,403
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	<b>V.18</b>	4,990,729,886	21,225,670,545
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		341,445,910	218,238,830
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		2,479,657,835	(438,961,827)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>20,139,086,145</b>	<b>159,406,187</b>
1. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		67,562,088	69,026,088
2. Dự phòng phải trả dài hạn	337		90,380,099	90,380,099
3. Doanh thu chưa thực hiện	338		19,981,143,958	
<b>B . VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 +420)</b>	<b>400</b>		<b>113,801,686,599</b>	<b>105,058,166,684</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>112,185,532,240</b>	<b>103,467,543,918</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		29,999,740,000	25,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ	414		(1,300,000)	(1,300,000)

3. Quỹ đầu tư phát triển	417		50,594,187,895	27,379,154,635
4. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,265,822,661	2,513,748,661
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		5,176,980,032	1,925,316,032
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		21,150,101,652	46,650,624,590
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>1,616,154,359</b>	<b>1,590,622,766</b>
1. Nguồn kinh phí	432	<b>V.23</b>	1,616,154,359	1,590,622,766
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>207,203,143,015</b>	<b>193,269,585,373</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		1,765,787,699	1,799,163,329

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2010

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Tổng giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*Nguyễn Thế Vinh*

*Điêu Thanh Quân*

**TRẦN VĂN CHÂU**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ***(Theo phương pháp trực tiếp)*

Quý II/2010

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2
1	2	3	
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		107,966,562,396
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	02		(85,070,426,379)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,605,367,471)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(52,764,569)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1,450,484,078)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,344,250,012
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(3,706,219,825)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>13,425,550,086</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(12,590,909)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		1,500,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		(1,500,000,000)
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(4,100,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,673,939,174
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(1,438,651,735)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,999,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,624,876,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(4,623,876,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>7,363,022,351</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>29,678,454,724</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>37,041,477,075</b>

Ngày 20 tháng 07 năm 2010

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám đốc

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 2 năm 2010

#### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

##### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Địa ốc Chợ Lớn (tên giao dịch là Cho Lon Real Estate Joint Stock Company) tên viết tắt là CL RESCO, mã chứng khoán niêm yết RCL, là một doanh nghiệp Nhà nước chuyển sang công ty cổ phần theo quyết định số 5828/QĐUB ngày 31/12/2003 của Chủ tịch Ủy Ban Nhân dân TP.HCM.

Trụ sở chính: 118 Hưng Phú, F.8, Q.8, TP.Hồ Chí Minh

Giấy đăng ký kinh doanh số 4103002788 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP.HCM cấp ngày 07/10/2004

##### 2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại, dịch vụ và xây lắp.

##### 3. Ngành nghề kinh doanh:

Quản lý và kinh doanh nhà. Xây dựng công trình công cộng-nhà ở. Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng. Thiết kế mẫu nhà ở cho nhiệm vụ kinh doanh nhà ở của đơn vị (không nhận thầu thiết kế). San lấp mặt bằng. Thi công các công trình dân dụng, công trình giao thông, thủy lợi, hạ tầng kỹ thuật đô thị, khu công nghiệp.

Lập dự án đầu tư xây dựng các công trình nhà, khu dân cư thuộc dự án nhóm B, C. Lập hồ sơ mời thầu, tư vấn tổ chức đấu thầu, hợp đồng kinh tế các công trình xây dựng nhà, khu dân cư nhóm B, C. Thiết kế quy hoạch khu dân dụng, khu công nghiệp. Thẩm định thiết kế kiến trúc, dự toán các công trình xây dựng. Lập họa đồ hiện trạng nhà ở. Khảo sát, thiết kế, giám sát thi công các công trình dân dụng, công nghiệp. Cho thuê văn phòng, mặt bằng. Dịch vụ nhà đất. Mua bán hàng trang trí nội thất. Thiết kế tổng mặt bằng xây dựng. Thiết kế kiến trúc công trình dân dụng và công nghiệp. Thiết kế nội ngoại thất công trình.

Tư vấn quản lý dự án. Thẩm tra dự án đầu tư. Tư vấn giám sát kỹ thuật công trình (trừ giám sát công trình xây dựng). Tư vấn xây dựng. Môi giới bất động sản.

Kinh doanh nhà: cho thuê nhà, mua bán nhà ở, nhận quyền sử dụng đất để xây dựng nhà ở để bán hoặc cho thuê.

Dịch vụ mua bán và cho thuê nhà ở.

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

##### 1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

##### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và lập báo cáo tài chính: Việt Nam đồng.

#### III. Chế độ kế toán áp dụng tại doanh nghiệp

##### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài Chính với các văn bản bổ sung, sửa đổi và hướng dẫn chế độ kế toán của Bộ Tài Chính.

##### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.

Công ty đã tuân theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

##### 3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

#### IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

##### 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: những nghiệp vụ liên quan đến các loại ngoại tệ phát sinh trong năm được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân của liên ngân hàng Nhà nước tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

- Các chênh lệch phát sinh do quy đổi ngoại tệ và đánh giá lại số dư các tài khoản ngoại tệ được kết chuyển vào lãi, lỗ của niên độ.



**2. Phương pháp kế toán hàng tồn kho:**

Nguyên tắc đánh giá: được ghi nhận theo giá gốc (thực hiện theo chuẩn mực số 02 "hàng tồn kho")

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Nguyên vật liệu và hàng hóa xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chưa áp dụng

**3. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định**

**Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình:** là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản cố định đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được đưa vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

**Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình:** là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có tài sản cố định.

**Phương pháp khấu hao TSCĐ:** Khấu hao được tính dựa trên nguyên giá của TSCĐ và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm dựa trên mức độ hữu dụng dự tính của TSCĐ phù hợp với quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ban hành ngày 12/12/2003 của Bộ tài Chính.

Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25 năm
Máy móc thiết bị	5 - 7 năm
Phương tiện vận tải	6 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5 năm
Tài sản cố định hữu hình khác	3 - 5 năm

**4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**

**Nguyên tắc ghi nhận:** theo nguyên giá

**Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:** tính dựa trên nguyên giá và khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

**5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trên cơ sở ước tính hợp lý để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Chi phí kết cấu hạ tầng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất dở dang trong kỳ dựa trên cơ sở từng dự án đầu tư được duyệt có kết hợp với tình hình thực hiện của dự án.

**6. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm áp dụng theo thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% trên quỹ lương làm cơ sở đóng BHXH và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

**7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông

Phân chia lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quyết định của Hội đồng quản trị và theo điều lệ Công ty có sự thông qua của Đại hội cổ đông thường niên.

118 Hưng Phú P8 Q8

**8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:**

Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm, hàng hóa được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng bán hàng bị trả lại.

**9 Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính:**

Các khoản lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính: chi phí cho vay và đi vay, các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ. Các khoản trên được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh.

**10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập trong năm hiện hành. Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

11 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ quý 02/2010 được lập theo PP trực tiếp để phù hợp với báo cáo hợp nhất của Cty Địa Ốc Sài Gòn.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán:**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	6/30/2010	1/1/2010
<b>- Tiền mặt của:</b>	<b>27,916,993</b>	<b>16,673,127</b>
+ Văn phòng công ty	9,151,900	2,889,440
+ Xí nghiệp xây dựng	814,746	2,687,006
+ Xí nghiệp xây lắp	7,575,002	721,336
+ Ban quản lý dự án	10,375,345	10,375,345
<b>- Tiền gửi ngân hàng của:</b>	<b>1,769,681,434</b>	<b>9,431,104,688</b>
+ Văn phòng công ty	970,739,317	8,861,552,954
+ Xí nghiệp xây dựng	425,176,001	78,851,607
+ Xí nghiệp xây lắp	227,973,851	370,617,753
+ Ban quản lý dự án	145,792,265	120,082,374
<b>- Tiền đang chuyển</b>	<b>-</b>	<b>587,360,000</b>
+ Văn phòng công ty	-	587,360,000
<b>Cộng</b>	<b>1,797,598,427</b>	<b>10,035,137,815</b>
<b>- Tương đương tiền (*)</b>	<b>35,243,878,648</b>	<b>10,000,000,000</b>
+ Văn phòng công ty	35,243,878,648	10,000,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>37,041,477,075</b>	<b>20,035,137,815</b>

2. Đầu tư ngắn hạn:	3/31/2010		1/1/2010	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>- Đầu tư ngắn hạn (VP Cty)</b>	<b>82</b>	<b>14,180,724</b>	<b>82</b>	<b>14,180,724</b>
+ Cổ phiếu Cty CP Chứng khoán Sài Gòn (SSI)				
+ Cổ phiếu Cty CP Hapaco (HAP)	8	406,580	8	406,580
+ Cổ phiếu Cty CP Gạch men Viglacera Thăng Long ( TLT)			-	-
+ Cổ phiếu Cty CP Sông Đà ( SD7)	24	2,983,452	24	2,983,452
+ Cổ phiếu Cty CP Simco Sông Đà ( SDA)	50	10,790,692	50	10,790,692
<b>- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác (VP Cty)</b>		<b>(10,533,520)</b>		<b>(10,533,520)</b>
<b>Cộng</b>		<b>3,647,204</b>		<b>3,647,204</b>

118 Hưng Phú P8 Q8

3. Các khoản phải thu ngắn hạn:	6/30/2010	1/1/2010
<b>- Phải thu khách hàng</b>	<b>25,359,838,675</b>	<b>27,709,572,761</b>
+ Văn phòng công ty	25,357,671,865	26,946,979,896
+ Xí nghiệp xây dựng	-	335,495,523
+ Xí nghiệp xây lắp	2,166,810	427,097,342
<b>- Trả trước cho người bán</b>	<b>2,221,132,531</b>	<b>1,391,672,002</b>
+ Văn phòng công ty	2,100,217,530	1,295,837,001
+ Xí nghiệp xây dựng	5,700,000	5,700,000
+ Xí nghiệp xây lắp	25,610,001	530,001
+ Ban quản lý dự án	89,605,000	89,605,000
<b>- Phải thu khác</b>	<b>247,102,183</b>	<b>247,962,487</b>
+ Văn phòng công ty	230,441,763	244,227,243
+ Xí nghiệp xây dựng	4,727,087	-
+ Xí nghiệp xây lắp	8,198,089	-
+ Ban quản lý dự án	3,735,244	3,735,244
<b>Cộng</b>	<b>27,828,073,389</b>	<b>29,349,207,250</b>

4. Hàng tồn kho	6/30/2010	1/1/2010
<b>- Nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ</b>	<b>279,961,971</b>	<b>335,500,113</b>
+ Văn phòng công ty	29,740,323	29,740,323
+ Xí nghiệp xây dựng	250,221,648	305,759,790
+ Xí nghiệp xây lắp		
<b>- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</b>	<b>62,535,264,367</b>	<b>65,006,598,991</b>
+ Văn phòng công ty	58,478,705,358	56,709,847,838
<i>Khu 2 Bùi Minh Trực, P.5, Q.8, HCM</i>	<i>1,215,157,003</i>	<i>1,215,157,003</i>
<i>Khu 3 Bùi Minh Trực, P.5, Q.8, HCM</i>	<i>12,082,550,437</i>	<i>13,713,520,101</i>
<i>Khu B Tạ Quang Bửu, P.4, Q.8, HCM</i>	<i>1,297,800,681</i>	<i>1,297,800,681</i>
<i>Khu C Cao Lỗ, P.4, Q.8, HCM</i>	-	<i>1,006,190,879</i>
<i>Khu Bình Đăng, P.6, Q.8, HCM</i>	<i>1,273,392,700</i>	<i>1,273,392,700</i>
<i>Khu Xóm Đầm</i>	<i>735,388,069</i>	<i>612,486,961</i>
<i>Khu 3 chung cư B Bùi Minh Trực, P.5, Q.8, HCM</i>	<i>36,381,911,427</i>	<i>36,381,911,427</i>
<i>Cao ốc RCL Bình Đông P11 Q8</i>	<i>1,373,877,920</i>	<i>1,119,824,986</i>
<i>Khu DC vùng bổ sung phía Nam</i>	<i>82,281,800</i>	<i>58,143,900</i>
<i>Siêu thị Coop-mart Long An</i>	<i>3,037,551,374</i>	-
<i>Siêu thị Coop-mart Phú Thọ</i>	<i>967,374,747</i>	-
<i>Chi phí làm chủ quyền nhà chung cư Bình Đăng</i>	<i>31,419,200</i>	<i>31,419,200</i>
+ Xí nghiệp xây dựng	759,833,091	2,326,539,714
+ Xí nghiệp xây lắp	3,296,725,918	5,970,211,439
+ Trung tâm dịch vụ địa ốc		

118 Hưng Phú P8 Q8

4. Hàng tồn kho	6/30/2010	1/1/2010
<b>- Thành phẩm</b>	<b>235,487,064</b>	<b>314,037,066</b>
+ Văn phòng công ty	235,487,064	314,037,066
+ Xí nghiệp xây dựng		
<b>- Hàng hóa</b>	<b>6,922,080</b>	<b>7,996,600</b>
+ Văn phòng công ty	6,922,080	7,996,600
+ Xí nghiệp xây dựng		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>63,057,635,482</b>	<b>65,664,132,770</b>

5. Tài sản ngắn hạn khác	6/30/2010	1/1/2010
<b>- Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>105,295,268</b>	<b>48,783,891</b>
+ Xí nghiệp xây dựng	17,443,074	11,441,073
+ Xí nghiệp xây lắp	87,852,194	37,342,818
<b>- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>244,575,169</b>	<b>778,297,494</b>
VP Công ty	84,225,169	574,381,494
Xí nghiệp xây dựng	149,000,000	15,000,000
Xí nghiệp xây lắp	11,350,000	188,916,000
<b>- Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>1,250,987,614</b>	<b>1,998,223,254</b>
Văn phòng Công ty	1,250,987,614	1,998,223,254
<b>- Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>	<b>51,576,513</b>	<b>47,858,548</b>
Văn phòng Công ty	51,576,513	47,858,548
<b>Cộng</b>	<b>1,652,434,564</b>	<b>2,873,163,187</b>

## 8. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	2,634,210,142	2,647,220,256	1,008,439,381	477,116,792	68,661,400	6,835,647,971
Mua trong quý				-		-
Tăng khác				36,500,000		36,500,000
Giảm khác	980,370,401	2,405,653,465				3,386,023,866
Số dư cuối quý	1,653,839,741	241,566,791	1,008,439,381	513,616,792	68,661,400	3,486,124,105
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1,117,494,052	949,507,371	636,854,117	296,314,790	68,661,400	3,068,831,730
Khấu hao trong quý	45,729,551	44,582,615	24,771,788	18,178,763	-	133,262,716
Tăng khác						-
Giảm khác	424,170,818	359,427,008	241,732,769	87,208,889	22,075,979	1,134,615,462
Số dư cuối quý	345,956,598	1,027,759,165	419,893,135	227,284,664	46,585,421	2,067,478,984
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu năm	1,516,716,090	1,697,712,885	371,585,264	180,802,002	-	3,766,816,241
2. Số dư cuối quý	1,307,883,143	(786,192,374)	588,546,246	286,332,128	22,075,979	1,418,645,121

118 Hưng Phú P8 Q8

**10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Hệ thống Website	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm	18,029,759,885		55,040,000	134,155,909	18,218,955,794
<i>Tăng khác</i>					
<i>Giảm khác</i>					
Số dư cuối quý	18,029,759,885		55,040,000	134,155,909	18,218,955,794
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm			25,991,113	127,562,916	153,554,029
<i>Khấu hao trong quý</i>			13,760,001	6,592,993	20,352,994
Số dư cuối quý			39,751,114	134,155,909	173,907,023
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
1. Số dư đầu năm	18,029,759,885		29,048,887	6,592,993	18,065,401,765
2. Số dư cuối quý	18,029,759,885		15,288,886		18,045,048,771

**11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	6/30/2010	1/1/2010
- Văn phòng Công Ty	56,931,090	56,931,090
<b>Cộng</b>	<b>56,931,090</b>	<b>56,931,090</b>

**12- Tăng, giảm BĐS đầu tư**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá</b>	2,139,642,571			2,139,642,571
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	2,139,642,571			2,139,642,571
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	831,675,125	75,654,594	139,679,160	767,650,559
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	831,675,125	75,654,594	139,679,160	767,650,559
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	1,307,967,446			1,371,992,012
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	1,307,967,446			1,371,992,012
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

118 Hưng Phú P8 Q8

13. Đầu tư dài hạn	6/30/2010	1/1/2010
	Giá trị	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu	24,455,149,986	24,455,149,986
+ Cty CP cấp nước Chợ Lớn	4,350,000,000	4,350,000,000
+ Cty CP PTHT Sài Gòn	1,000,000,000	1,000,000,000
+ Cty CP ĐTPT KCN & DC Đức Hòa III	10,625,000,000	10,625,000,000
+ Cty CP địa ốc Đà Lạt	8,480,149,986	8,480,149,986
- Trái phiếu chính phủ	20,000,000	20,000,000
- Đầu tư dài hạn khác (góp vốn LD dự án):	36,709,919,109	32,409,919,109
+ Công ty CP đầu tư & địa ốc Sài Gòn Chợ Lớn	2,821,176,927	2,521,176,927
* Dự án KDC phía Nam đường Xuyên Á	2,821,176,927	2,521,176,927
+ Cty DVCI Nhà Bè	18,472,490,042	17,472,490,042
* Dự án 28Ha xã Nhơn Đức huyện Nhà Bè	18,472,490,042	17,472,490,042
+ Cty CP PTHT Sài Gòn	15,416,252,140	12,416,252,140
* Dự án KDC xã Phước Thiển, Nhơn Trạch, Đồng Nai	5,416,252,140	5,416,252,140
* Dự án KDC ấp 3 xã Nhơn Đức, Nhà Bè	10,000,000,000	7,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>61,185,069,095</b>	<b>56,885,069,095</b>
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>6/30/2010</b>	<b>1/1/2010</b>
- Chi phí trả trước về thiết kế công (Xưởng CKBTĐS)	68,181,814	68,181,814
<b>Cộng</b>	<b>68,181,814</b>	<b>68,181,814</b>
<b>15 Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>6/30/2010</b>	<b>1/1/2010</b>
<b>Văn phòng Công ty</b>	-	-
- Ngân hàng PT nhà Đồng Bằng Sông Cửu Long	-	-
- Ngân hàng công thương Việt Nam chi nhánh 8	-	-
<b>Xí nghiệp xây lắp</b>	-	<b>1,999,000,000</b>
- Ngân hàng PT nhà Đồng Bằng Sông Cửu Long	-	1,999,000,000
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>1,999,000,000</b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>6/30/2010</b>	<b>1/1/2010</b>
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	10,399,323,273	5,370,663,184
- Thuế thu nhập cá nhân	-	104,237,475
<b>Cộng</b>	<b>10,399,323,273</b>	<b>5,474,900,659</b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>	<b>6/30/2010</b>	<b>1/1/2010</b>
<b>Văn phòng Công ty</b>	<b>49,354,974,114</b>	<b>50,577,093,403</b>
- Trích trước CP kết cấu hạ tầng dự án KDC II Bùi Minh Trực P5 Q8	40,244,164,437	40,256,037,576

118 Hưng Phú P8 Q8

- Trích trước CP kết cấu hạ tầng dự án KDC III Bùi Minh Trực P5 Q8	3,481,447,873	4,036,403,111
- Trích trước CP kết cấu hạ tầng dự án KDC Tạ Quang Bửu P4 Q8	1,000,000,000	1,000,000,000
- Trích trước CP kết cấu hạ tầng dự án KDC Cao Lỗ P4 Q8	1,000,000,000	1,000,000,000
- Trích trước CP kết cấu hạ tầng dự án KDC Bình Đăng P6 Q8	1,612,000,000	1,612,000,000
- Trích trước CP hệ thống cấp nước khu chung cư Xóm Đầm P10 Q8	66,596,629	66,596,629
- Trích trước CP DV thuê ngoài thực hiện chuyển QSDĐ, QSH nhà, căn hộ	1,928,325,628	2,583,616,540
- Trích trước CP lãi vay phải trả	-	-
- Trích trước CP tiền lương, tiền điện, tiền vận chuyển của Xưởng CKBTĐS	22,439,547	22,439,547
<b>Cộng</b>	<b>49,354,974,114</b>	<b>50,577,093,403</b>

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	6/30/2010	1/1/2010
- Kinh phí công đoàn	55,000,804	100,690,176
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	4,253,707	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	301,000,000	2,659,500,000
- Doanh thu chưa thực hiện	-	6,383,326,715
- Các khoản phải trả khác tại :	4,630,475,375	12,082,153,654
<i>Văn phòng Công ty</i>	4,094,179,942	11,234,862,045
<i>Xí nghiệp xây dựng</i>	173,346,985	390,328,289
<i>Xí nghiệp xây lắp</i>	336,575,522	432,480,633
<i>Ban quản lý dự án chung cư III Bùi Minh Trực</i>	26,372,926	24,482,687
<b>Cộng</b>	<b>4,990,729,886</b>	<b>21,225,670,545</b>

21. Tài sản thuế TNDN hoãn lại	6/30/2010	1/1/2010
- Thuế TNDN từ chuyển quyền SDĐ tạm tính 2%	380,275,384	100,197,682
<b>Cộng</b>	<b>380,275,384</b>	<b>100,197,682</b>

## 22. Vốn chủ sở hữu ( Đính kèm bảng thuyết minh)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	6/30/2010	1/1/2010
Vốn góp của Nhà Nước	15,300,000,000	12,750,000,000
Vốn góp của các đối tượng khác	14,699,740,000	12,250,000,000
<b>Cộng</b>	<b>29,999,740,000</b>	<b>25,000,000,000</b>
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	6/30/2010	1/1/2010
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	29,999,740,000	29,999,740,000
+ Vốn góp đầu kỳ	25,000,000,000	25,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	4,999,740,000	-
+ Vốn góp cuối kỳ	29,999,740,000	25,000,000,000

d- Cổ phiếu	6/30/2010	1/1/2010
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2,999,974	2,500,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2,999,974	2,500,000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	130	130
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2,999,844	2,499,870
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

e- Các quỹ của doanh nghiệp	6/30/2010	1/1/2010
- Quỹ đầu tư phát triển	50,594,187,895	27,379,154,635
- Quỹ dự phòng tài chính	5,265,822,661	2,513,748,661
- Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	5,176,980,032	1,925,316,032
<b>Cộng</b>	<b>61,036,990,588</b>	<b>31,818,219,328</b>

23. Nguồn kinh phí	Quý 2/2010	Quý 2/2009
- Nguồn kinh phí còn lại đầu năm	1,590,622,766	1,176,380,769
- Nguồn kinh phí được cấp trong quý	42,651,000	2,694,462,625
- Giảm chi theo QĐ 182/QĐ-SXD ngày 02/10/2007	11,970,593	2,991,250
- Chi sự nghiệp	(29,090,000)	(2,283,211,878)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối quý	1,616,154,359	1,590,622,766

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

25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 2/2010	Quý 2/2009
+ Văn phòng Công ty	30,287,057,669	19,063,911,245
+ Xí nghiệp xây dựng	11,873,139	61,527,273
+ Trung tâm DVDO		490,369,933
+ Xí nghiệp xây lắp	4,603,537,052	-
<b>Cộng</b>	<b>34,902,467,860</b>	<b>19,615,808,451</b>

26. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 2/2010	Quý 2/2009
- Hàng bán bị trả lại	5,634,485,620	
- Thuế GTGT phải nộp bổ sung		
- Giảm giá hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>5,634,485,620</b>	<b>-</b>



118 Hưng Phú P8 Q8

	Quý 2/2010	Quý 2/2009
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
+ Văn phòng Công ty	24,652,572,049	19,063,911,245
+ Trung tâm dịch vụ địa ốc		490,369,933
+ Xí nghiệp xây dựng	11,873,139	61,527,273
+ Xí nghiệp xây lắp	4,603,537,052	-
<b>Cộng</b>	<b>29,267,982,240</b>	<b>19,615,808,451</b>
<b>28. Giá vốn hàng bán</b>		
+ Văn phòng Công ty	4,947,698,206	8,042,322,335
+ Trung tâm dịch vụ địa ốc		118,256,216
+ Xí nghiệp xây dựng	46,795,529	59,570,000
+ Xí nghiệp xây lắp	3,314,085,677	-
<b>Cộng</b>	<b>8,308,579,412</b>	<b>8,220,148,551</b>
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Văn phòng Công ty	1,021,549,703	440,347,465
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	608,184,815	440,347,465
+ Cổ tức lợi nhuận được chia	413,364,888	-
- Xí nghiệp xây dựng	1,185,242	433,006
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,185,242	433,006
- Xí nghiệp xây lắp	4,023,400	4,960,954
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,023,400	4,960,954
- Trung tâm DVDO	-	1,363,734
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay		1,363,734
<b>Cộng</b>	<b>1,026,758,345</b>	<b>447,105,159</b>
<b>30. Chi phí tài chính</b>		
- Văn phòng Công ty	-	236,642,756
+ Lãi tiền vay		711,995,956
+ Chi phí tài chính khác	-	(475,353,200)
- Xí nghiệp xây lắp	60,000,000	-
+ Lãi tiền vay	60,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>60,000,000</b>	<b>236,642,756</b>
<b>31. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>		
1. Tổng lợi nhuận kế toán năm hiện hành	18,222,985,561	8,617,002,911
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,980,702,802	1,788,558,326
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm 50%		1,474,233,100
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm 30% (theo thông tư 03/2009/TT-BTC)		442,269,930
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp (5+6-7-8)	4,980,702,802	442,269,930
6. Thuế TNDN hoãn lại	(638,439,020)	
7. Lợi nhuận sau thuế TNDN (1-9-10)	13,880,721,779	6,828,444,585

Ngày 20 tháng 07 năm 2010

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám Đốc**

**Nguyễn Thế Vinh**

**Điêu Thanh Quân**

**Trần Văn Châu**

**a- Bảng đối chiếu biến động chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn góp	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm 2010	25,000,000,000	(1,300,000)	27,379,154,635	2,513,748,661	1,925,316,032	46,650,624,590	103,467,543,918
- Tăng vốn kinh doanh	4,999,740,000				(4,999,740,000)		-
- Lãi trong kỳ này						20,633,053,844	13,110,975,228
- Trích quỹ đầu tư phát triển 2009			23,215,033,260			(23,215,033,260)	
- Trích quỹ dự phòng tài chính 2009				2,752,074,000		(2,752,074,000)	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu					2,859,926,022	(2,859,926,022)	
- Quỹ cổ tức năm 2009					7,892,147,978	(7,892,147,978)	-
- Trả cổ tức năm 2009					(2,500,670,000)		(2,500,670,000)
- Hạch toán bổ sung tiền thù lao HĐQT và BKS 2009						(24,000,000)	(24,000,000)
- Tạm trích thưởng hoàn thành KH cho Ban Điều Hành, HĐQT 2009						(306,000,000)	(306,000,000)
- Chi thù lao HĐQT và BKS 2010						(308,000,000)	(308,000,000)
- Thưởng vượt kế hoạch năm 2009						(4,176,878,000)	(4,176,878,000)
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi VP Cty						(5,133,012,344)	(5,133,012,344)
- Lãi trong kỳ của XNXD						83,386,178	83,386,178
- Tạm phân phối lợi nhuận 2009 vào quỹ khen thưởng phúc lợi của XNXD						(19,747,322)	(351,388,335)
- Lãi trong kỳ của XNXL						821,244,300	821,244,300
- Phân phối lợi nhuận 2009 vào quỹ khen thưởng phúc lợi của XNXL						(351,388,334)	(351,388,334)
Số dư cuối quý 02/2010	29,999,740,000	(1,300,000)	50,594,187,895	5,265,822,661	5,176,980,032	21,150,101,652	112,185,532,240