

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 Năm 2010

Đơn vị tính : VN đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 2	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>15,272,530,933</b>	<b>10,951,895,365</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2,840,179,479</b>	<b>1,810,398,851</b>
1. Tiền	111	V.01	2,840,179,479	1,810,398,851
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>10,115,277,573</b>	<b>6,464,123,159</b>
1. Phải thu khách hàng	131		2,603,945,153	2,817,308,550
2. Trả trước cho người bán	132		5,910,678,000	3,160,449,545
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1,600,654,420	486,365,064
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,275,515,308</b>	<b>1,537,431,301</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1,275,515,308	1,537,431,301
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,041,558,573</b>	<b>1,139,942,054</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		283,076,554	324,215,752
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		308,487,321	226,419,801
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		449,994,698	589,306,501



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 2	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200= 210 +220+ 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>188,063,982,247</b>	<b>187,507,193,007</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>149,997,085,982</b>	<b>149,091,077,363</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	55,691,296,803	56,699,206,703
- Nguyên giá	222		91,469,899,396	90,918,677,414
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(35,778,602,593)	(34,219,470,711)
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	64,470,378,817	64,740,330,817
- Nguyên giá	228		65,887,626,817	65,887,626,817
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,417,248,000)	(1,147,296,000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	29,835,410,362	27,651,539,843
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>21,390,000,000</b>	<b>20,940,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11,600,000,000	11,150,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	10,460,000,000	10,460,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(670,000,000)	(670,000,000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>16,676,896,265</b>	<b>17,476,115,644</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	16,614,509,465	17,231,728,844
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		62,386,800	244,386,800
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>203,336,513,180</b>	<b>198,459,088,372</b>

CÔNG TY
   
 HẠN
   
 CHẾ
   
 TÍNH
   
 TÀI SẢN

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 2	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ ( 300= 310+330 )</b>	<b>300</b>		<b>64,011,605,015</b>	<b>56,213,940,198</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>36,572,722,417</b>	<b>28,816,657,600</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	8,152,910,764	11,591,800,000
2. Phải trả người bán	312		1,402,613,343	1,365,151,716
3. Người mua trả tiền trước	313		600,628,350	440,890,923
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2,625,859,244	2,368,011,367
5. Phải trả người lao động	315		782,212,429	665,017,470
6. Chi phí phải trả	316	V.17	495,331,473	1,410,441,494
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	V.18	23,074,911,069	11,871,513,280
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(561,744,255)	(896,168,650)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>27,438,882,598</b>	<b>27,397,282,598</b>
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		1,014,882,598	973,282,598
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	26,424,000,000	26,424,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>139,324,908,165</b>	<b>142,245,148,174</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>139,324,908,165</b>	<b>142,245,148,174</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		130,000,000,000	130,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		910,000,000	910,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	1,405,802
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5,486,075,801	4,991,829,601
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		873,411,576	585,595,724
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2,055,420,788	5,756,317,047
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>430</b>		<b>203,336,513,180</b>	<b>198,459,088,372</b>

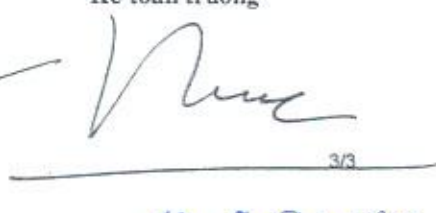
Lập ngày 16 tháng 07 năm 2010

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc









Văn Công Đức

Nguyễn Đức Hiệp


Trần Cự Kha

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
Quý 2 Năm 2010

Đơn vị tính : VN đồng

CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	5	4	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		VI.25	12,481,612,343	12,591,185,074	23,267,767,279	25,866,854,869
2. Các khoản giảm trừ			-5,715,731	15,806,012	888,338,794	30,127,326
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-03)	10		12,487,328,074	12,575,379,062	22,379,428,485	25,836,727,543
4. Giá vốn bán hàng	11	VI.27	8,297,756,253	9,613,160,713	15,115,006,851	18,735,898,644
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,189,571,821	2,962,218,349	7,264,421,634	7,100,828,899
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		654,927,080	36,976,185	1,588,195,122	43,815,334
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	410,938,161	6,628,209,493	767,535,405	6,715,747,446
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		346,892,291	1,977,839,603	701,048,124	2,060,807,659
8. Chi phí bán hàng	24		124,743,726	-1,014,727	124,743,726	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,926,332,459	2,530,683,267	5,883,918,050	5,439,271,543
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		1,382,484,555	-6,158,683,499	2,076,419,575	-5,010,374,756
11. Thu nhập khác	31		58,934,280	36,076,612	164,596,663	89,340,265
12. Chi phí khác	32		11,498,585	40,527,027	12,484,580	40,639,319
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		47,435,695	-4,450,415	152,112,083	48,700,946
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1,429,920,250	-6,163,133,914	2,228,531,658	-4,961,673,810
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	35,465,496	-105,127,759	61,561,047	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,394,454,754	-6,058,006,155	2,166,970,611	-4,961,673,810
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		107	-	167	-

Người lập biểu



Văn Công Đức

Kế toán trưởng



Nguyễn Đức Hiệp

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2010

Giám đốc



*Trình Cự Kha*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)  
Quý 2 năm 2010

Đơn vị tính: đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
		Năm 2010	Năm 2009
1	2	4	5
<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	26,831,761,789	27,648,591,222
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	13,195,939,591	12,330,704,866
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	5,275,715,565	5,538,778,034
4. Tiền chi trả lãi vay	04	2,797,828,853	2,904,364,586
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	26,095,551	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	17,280,117,425	16,223,577,086
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	17,176,938,021	18,729,476,605
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>5,639,361,633</b>	<b>4,368,844,217</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	716,892,645	2,647,566,754
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		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	450,000,000	2,997,915,633
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		25,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	20,991,876	38,879,993
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>-1,145,900,769</b>	<b>19,393,397,606</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	1,077,000,000	3,835,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	4,515,889,236	22,725,600,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	24,791,000	3,733,436,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-3,463,680,236</b>	<b>-22,623,536,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>1,029,780,628</b>	<b>1,138,705,823</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>1,810,398,851</b>	<b>1,121,931,269</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>2,840,179,479</b>	<b>2,260,637,092</b>

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

*Văn Công Đức*

*Nguyễn Đức Hiệp*

*Trình Eric Kha*



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đơn vị tính : VN đồng

## THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>01- Tiền</b>		
- Tiền mặt	78,429,931	60,779,145
- Tiền gửi Việt nam đồng	2,589,543,699	1,723,202,660
- Tiền gửi ngoại tệ	172,205,849	26,417,046
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>2,840,179,479</b>	<b>1,810,398,851</b>
<b>02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác		
+ Đà Lạt	1,600,654,420	497,371,164
+ Cần thơ	224,969,061	156,445,764
+ HCM	313,588,076	201,694,802
+ VPCTY	204,482,603	132,980,598
+ Hội An	857,614,680	6,250,000
<b>Cộng</b>	<b>1,600,654,420</b>	<b>497,371,164</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	354,824,806	281,163,005
- Công cụ, dụng cụ	54,201,650	122,384,887
- Chi phí SX, KD dở dang	567,015,004	899,296,988
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	299,473,848	234,586,421
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>1,275,515,308</b>	<b>1,537,431,301</b>
<b>05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản phải thu Nhà nước:		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt nộp thừa		
+ Thuế khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>08- Tăng giảm TSCĐ hữu hình</b>		

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận	Thiết bị dụng cụ	Cộng
	trúc		tải	Q. lý & TSC Đ Khác	
<b>Nguyên giá</b>					
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>79,546,563,444</b>	<b>6,918,096,836</b>	<b>3,174,685,992</b>	<b>1,833,835,442</b>	<b>91,473,181,714</b>
<b>2. Tăng trong kỳ</b>	-	<b>50,545,455</b>	<b>1,545,222,886</b>	<b>11,272,727</b>	<b>1,607,041,068</b>
- Mua trong kỳ	-	50,545,455	-	11,272,727	61,818,182
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác (chuyển NB)	-	-	1,545,222,886	-	1,545,222,886
<b>3. Giảm trong kỳ</b>	-	-	<b>1,545,222,886</b>	<b>65,100,500</b>	<b>1,610,323,386</b>
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	65,100,500	65,100,500
- Giảm khác (chuyển NB)	-	-	1,545,222,886	-	1,545,222,886
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>79,546,563,444</b>	<b>6,968,642,291</b>	<b>3,174,685,992</b>	<b>1,780,007,669</b>	<b>91,469,899,396</b>
<b>Trong đó:</b>					
- Đà Lạt	33,410,884,016	2,570,759,747	554,504,300	159,528,895	36,695,676,958
- Cần Thơ	46,135,679,428	4,397,882,544	567,619,349	1,323,584,556	52,424,765,877
- VPCTY	-	-	1,616,348,057	165,780,379	1,782,128,436
- HCM	-	-	-	119,841,112	119,841,112
- Quảng Nam	-	-	436,214,286	11,272,727	447,487,013

#### Giá trị hao mòn lũy kế

<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>26,037,875,480</b>	<b>6,132,423,450</b>	<b>1,264,628,629</b>	<b>1,588,305,317</b>	<b>35,023,232,876</b>
<b>2. Tăng trong kỳ</b>	<b>630,258,120</b>	<b>49,139,550</b>	<b>407,346,722</b>	<b>39,561,538</b>	<b>1,126,305,930</b>
- Khấu hao trong năm	630,258,120	49,139,550	99,208,938	39,561,538	818,168,146
- Tăng khác (chuyển NB)	-	-	308,137,784	-	308,137,784
<b>3. Giảm trong kỳ</b>	-	-	<b>308,137,784</b>	<b>62,798,430</b>	<b>370,936,214</b>
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	62,798,430	62,798,430
- Giảm khác (chuyển NB)	-	-	308,137,784	-	308,137,784
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>26,668,133,600</b>	<b>6,181,563,000</b>	<b>1,363,837,567</b>	<b>1,565,068,425</b>	<b>35,778,602,592</b>

#### Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

Số dư đầu kỳ	53,508,687,964	785,673,386	1,910,057,363	245,530,125	56,449,948,838
Số dư cuối kỳ	52,878,429,844	787,079,291	1,810,848,425	214,939,244	55,691,296,804

#### Trong đó:

- Đà Lạt	16,092,708,045	495,038,211	537,176,042	76,345,205	17,201,267,503
- Cần Thơ	36,785,721,799	292,041,080	490,754,224	44,847,269	37,613,364,372
- VPCTY	-	-	637,513,398	44,354,825	681,868,223
- HCM	-	-	0	38,432,349	38,432,349
- Quảng Nam	-	-	145,404,760	10,959,596	156,364,356

#### 10 - Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng	TSCĐ vô hình	Cộng
	đất	khác	
<b>Nguyên giá</b>			
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>65,887,626,817</b>	-	<b>65,887,626,817</b>
<b>2. Tăng trong kỳ</b>	-	-	-

- Mua trong kỳ	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
<b>3. Giảm trong kỳ</b>	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>65,887,626,817</b>	-	<b>65,887,626,817</b>
<i>Trong đó:</i>			
- Đà Lạt	26,995,200,000		26,995,200,000
- Cần Thơ	38,892,426,817		38,892,426,817

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>1,282,272,000</b>	-	<b>1,282,272,000</b>
<b>2. Tăng trong kỳ</b>	<b>134,976,000</b>	-	<b>134,976,000</b>
- Khấu hao trong kỳ	134,976,000	-	134,976,000
- Tăng khác	-	-	-
<b>3. Giảm trong kỳ</b>	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,417,248,000</b>	-	<b>1,417,248,000</b>

**Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình**

Số dư đầu kỳ	64,605,354,817	-	64,605,354,817
Số dư cuối kỳ	64,470,378,817	-	64,470,378,817
<i>Trong đó:</i>			
- Đà Lạt	25,577,952,000		25,577,952,000
- Cần Thơ	38,892,426,817		38,892,426,817

**11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối kỳ
+ Dự án đầu tư K/s Golf 1 mới	9,964,729,659	746,101,144	-	10,710,830,803
<i>Trong đó:</i>				
++ Chi phí khảo sát địa chất	160,593,133			160,593,133
++ Chi phí tư vấn lập dự án đầu tư	980,913,500			980,913,500
++ Chi phí thẩm định thiết kế	24,942,000			24,942,000
++ Lãi vay	7,515,509,026	611,125,144		8,126,634,170
++ Chi phí khác	500,000			500,000
++ Trích khấu hao QSD đất	1,282,272,000	134,976,000		1,417,248,000
+ Chi phí dự án khu nhà ở Vinagolf Hàn Thuyên Đà Lạt (*)	18,682,276,965	402,601,533		19,084,878,498
++ Trong đó: Lãi vay	2,005,803,383	228,729,503		2,234,532,886
+ Chi phí dự án Bến đầm Côn đảo	39,701,061			39,701,061
<b>Cộng</b>	<b>28,686,707,685</b>	<b>1,148,702,677</b>	-	<b>29,835,410,362</b>

(\*) Chi phí dự án khu nhà ở VINAGOLF - Hàn Thuyên Đà Lạt chưa bao gồm 4.710.000.000 đồng ứng cho công ty TNHH Hưng Nguyên; 200.000.000 đồng ứng đợt 3 cho CTCP đầu tư BĐS Việt Tín.

**13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị



a. Đầu tư vào Công ty con

<b>b. Đầu tư vào công ty liên kết liên doanh</b>		<b>11,600,000,000</b>		<b>11,150,000,000</b>
+ Công ty cổ phần DL Golf Vũng tàu ( VINAGOLF góp 40% vốn điều lệ theo tiến độ thi công - Vốn điều lệ 50 tỷ ).		11,600,000,000		11,150,000,000
Tăng 450.000.000 đồng do Cty VINAGOLF chuyển tiền góp vốn theo tiến độ .				
<b>b. Đầu tư dài hạn khác</b>		<b>9,790,000,000</b>		<b>9,790,000,000</b>
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác		9,790,000,000		9,790,000,000
+ Công ty CPDL Mêkông-Mỹ Tho ( VINAGOLF góp 10% vốn điều lệ, vốn góp theo tiến độ ).		8,500,000,000		8,500,000,000
+ Tàu du lịch 5 sao	80,000	800,000,000	80,000	800,000,000
+ Cổ phiếu nhiệt điện BRVT	10,000	800,000,000	10,000	800,000,000
++ Trích dự phòng giảm giá		(670,000,000)		(670,000,000)
+ CTCP giải trí thể thao Minh Đạm ( VINAGOLF góp 20% vốn điều lệ, vốn góp theo tiến độ ).		360,000,000		360,000,000
<b>Cộng</b>		<b>21,390,000,000</b>		<b>20,940,000,000</b>

14- Chi phí trả trước dài hạn	Đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối kỳ
<b>+ Đà Lạt</b>	<b>13,074,423,504</b>	<b>250,154,637</b>	<b>141,527,105</b>	<b>13,183,051,036</b>
- Tiền thuê đất khách sạn Golf 1	2,150,000,010	-	39,999,984	2,110,000,026
- Tiền thuê đất khách sạn Golf 3	779,999,984	-	20,000,016	759,999,968
- Chi phí sửa chữa lớn 3 K/s Golf 1,2,3	2,233,626,596	131,629,364	(103,367,000)	2,468,622,960
- Giá trị công cụ xuất dùng chưa phân bổ	1,567,923,172	118,525,273	173,801,404	1,512,647,041
- Chi phí thanh lý hợp đồng trước hạn G1(*)	5,999,000,000	-	-	5,999,000,000
- Chi phí S/c thay khóa điện tử phòng KS	343,873,742	-	11,092,701	332,781,041
<b>+ Cần Thơ</b>	<b>3,296,820,622</b>	<b>64,448,043</b>	<b>259,352,814</b>	<b>3,101,915,851</b>
- Giá trị công cụ xuất dùng chưa phân bổ	2,030,370,219	48,981,643	257,922,502	1,821,429,360
- Chi phí S/c WC tầng trệt	48,528,109	-	43,169,409	5,358,700
- Chi phí S/c vũ trường	154,736,786	-	42,200,940	112,535,846
- Chi phí S/c thay khóa điện tử phòng KS	290,535,435	-	67,431,321	223,104,114
- Chi phí S/c khách sạn năm 2008	772,650,073	15,466,400	(151,371,358)	939,487,831
<b>+ HCM</b>	<b>39,953,122</b>	<b>-</b>	<b>11,651,457</b>	<b>28,301,665</b>
- Giá trị công cụ xuất dùng chưa phân bổ	39,953,122	-	11,651,457	28,301,665
<b>+ VPCTY</b>	<b>12,724,930</b>	<b>7,727,273</b>	<b>7,517,860</b>	<b>12,934,343</b>
- Giá trị công cụ xuất dùng chưa phân bổ	12,724,930	7,727,273	7,517,860	12,934,343
<b>+ HỘI AN</b>	<b>-</b>	<b>307,705,757</b>	<b>19,399,187</b>	<b>288,306,570</b>
- Cộng cụ lao động chờ phân bổ	-	274,905,992	16,665,874	258,240,118
- Chi phí SC chờ phân bổ	-	32,799,765	2,733,313	30,066,452
<b>Cộng</b>	<b>16,423,922,178</b>	<b>630,035,710</b>	<b>439,448,423</b>	<b>16,614,509,465</b>

(\*) Chi phí thanh lý trước thời hạn hợp đồng số 01/HDKT/T.UY ngày 05/08/1993 của Thành ủy Đà Lạt để chuyển sang Sở Tài nguyên môi trường tỉnh Lâm đồng trực tiếp ký hợp đồng thuê đất mới, số tiền phải thanh toán 5.999.000.000 đồng.

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn	<b>1,070,000,000</b>	-
NH VCB CN Đà Lạt	1,070,000,000	
- Nợ dài hạn đến hạn trả	<b>7,082,910,764</b>	<b>11,591,800,000</b>
NH ĐTPT CN BRVT - HĐ 11/HĐ-GOLF	3,320,000,000	6,640,000,000
NH VCB CN Đà Lạt - HĐ 0534/TDH/07/CD	3,762,910,764	4,951,800,000
<b>Cộng</b>	<b>8,152,910,764</b>	<b>11,591,800,000</b>

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
- Thuế GTGT (*)	41,002,122	176,317,366
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	36,999,405	36,566,123
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	2,214,828,244	2,121,202,568
- Thuế Thu nhập cá nhân	24,542,152	33,925,310
- Thuế tài Nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại Thuế khác (**)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,317,371,923</b>	<b>2,368,011,367</b>

(\*) Bao gồm cả số thuế GTGT còn được khấu trừ của VPCTY là 308.487.321 đồng thể hiện ở mục 152 trên bảng cân đối kế toán.

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>17- Chi phí phải trả</b>		
- Lãi vay phải trả	430,775,759	
- Chi phí phải trả khác	64,555,714	
<b>Cộng</b>	<b>495,331,473</b>	-

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản thừa chờ xử lý		1,133,140
- Bảo hiểm xã hội, y tế, Thất nghiệp	117,895,827	71,490,210
- Kinh phí công đoàn	52,383,673	44,366,806
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		7,500,000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Khoản góp vốn đầu tư vào Dự án Golf Hàn Thuyên	17,072,540,537	10,791,839,537
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	<b>5,832,091,032</b>	<b>955,183,587</b>
* Quỹ phục vụ	1,061,300,688	797,728,381
+ Đà Lạt	326,319,803	197,701,618
+ Cần thơ	240,390,847	254,636,333
+ VPCTY	494,590,038	345,390,430
* Cổ tức năm 2006 chưa trả	2,000,000	
* Cổ tức năm 2007 chưa trả	162,045,000	
* Cổ tức năm 2008 chưa trả	335,932,000	60,073,000
* Cổ tức năm 2009 chưa trả	4,160,000,000	
* Phải trả khác	110,813,344	97,382,206

<b>Cộng</b>				<b>23,074,911,069</b>	<b>11,871,513,280</b>
(*) Cổ tức 2006,2007,2008 phát sinh tăng so với số dư đầu năm do Cty PVFC chuyển trả lại Cty VINAGOLF số cổ tức Cty VINAGOLF ủy thác chi trả nhưng cổ đông chưa nhận .					
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>					
				Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a- Vay dài hạn</b>				<b>26,424,000,000</b>	<b>26,424,000,000</b>
- Vay ngân hàng (*)				26,424,000,000	26,424,000,000
(*) Chi tiết số dư cuối kỳ vay dài hạn ngân hàng :					
<b>Số hợp đồng &amp; Bên cho vay</b>	<b>Ngày đáo hạn</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Thời hạn</b>	<b>Số dư nợ gốc cuối kỳ</b>	<b>Số dư đến hạn phải trả</b>
NH VCB CN Đà Lạt - HĐ 0534/TDH/07/CD	11/12/2012	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	16,956,910,764	3,762,910,764
NH VCB CN Đà Lạt - HĐ 0440/TDH/08/CD	24/10/2009	Thả nổi có điều chỉnh	30 tháng	6,540,000,000	
NH ĐPTT CN BRVT - HĐ 11/HĐ-GOLF	19/12/2011	Thả nổi có điều chỉnh	57 tháng	10,010,000,000	3,320,000,000
<b>Tổng cộng</b>				<b>33,506,910,764</b>	<b>7,082,910,764</b>
<b>- Vay đối tượng khác</b>					
<b>- Trái phiếu phát hành</b>					
<b>b- Nợ dài hạn</b>					
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
<b>Cộng</b>				<b>26,424,000,000</b>	<b>26,424,000,000</b>

## 22- Vốn chủ sở hữu

### a- Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Đầu kỳ	Tăng	Giảm	Cuối kỳ
- Vốn chủ sở hữu	130,000,000,000	-	-	130,000,000,000
- Thặng dư vốn	910,000,000	-	-	910,000,000
- Chênh lệch tỷ giá	-	-	-	-
- Quỹ đầu tư phát triển	5,463,575,798	22,500,003	-	5,486,075,801
- Quỹ dự phòng tài chính	873,411,576	-	-	873,411,576
- Quỹ thưởng giám đốc	-	-	-	-
- Lợi nhuận chưa phân phối	746,420,306	1,331,500,485	22,500,003	2,055,420,788
<b>Cộng</b>	<b>137,993,407,680</b>	<b>1,354,000,488</b>	<b>22,500,003</b>	<b>139,324,908,165</b>

### b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp Nhà nước ( 51% )	66,300,000,000	66,300,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác ( 49% )	63,700,000,000	63,700,000,000
<b>Cộng</b>	<b>130,000,000,000</b>	<b>130,000,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ :

### c- Phân phối Lợi nhuận

	Cuối kỳ
- Số dư đầu kỳ	746,420,306
- Tăng trong kỳ	1,331,500,485
+ Lợi nhuận tăng trong kỳ	1,331,500,485
+ Điều chỉnh tăng khác	-
- Giảm trong kỳ	22,500,003

+ Chia Lợi nhuận cho đối tác	
+ Chia cổ tức năm trước	
+ Trích lập các quỹ	22,500,003
<i>Trong đó :</i>	
++ Bổ sung quỹ ĐT&PT từ LN năm trước còn thừa	
++ Trích lập quỹ ĐT&PT từ LN năm trước	
++ Bổ sung quỹ ĐT&PT từ thuế TNDN được miễn trong kỳ	22,500,003
++ Trích lập quỹ khen thưởng từ LN năm trước	
++ Trích lập quỹ dự phòng tài chính	
+ Điều chỉnh giảm khác	
<b>- Số dư cuối kỳ</b>	<b>2,055,420,788</b>

<b>đ- Cổ phiếu</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13,000,000	13,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	13,000,000	13,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13,000,000	13,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	13,000,000	13,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

#### THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

	QUÝ 2 / 2010	Lũy kế đầu năm
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- <b>Tổng Doanh thu</b>	<b>12,481,612,343</b>	<b>23,267,767,279</b>
+ Doanh thu dịch vụ lưu trú	6,269,069,957	12,662,039,992
+ Doanh thu dịch vụ Ăn uống	4,444,416,974	7,679,925,352
+ Doanh thu lữ hành	384,522,967	666,468,692
+ Doanh thu dịch vụ khác	1,383,602,445	2,259,333,243
- Các khoản giảm trừ doanh thu	(5,715,731)	888,338,794
+ Thuế TTĐB	(5,715,731)	888,114,286
+ Thuế GTGT	-	224,508
- <b>Doanh thu thuần</b>	<b>12,487,328,074</b>	<b>22,379,428,485</b>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>	<b>8,297,756,253</b>	<b>15,115,006,851</b>
<b>3. Lợi nhuận gộp</b>	<b>4,189,571,821</b>	<b>7,264,421,634</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>654,927,080</b>	<b>1,588,195,122</b>
Lãi tiền gửi	10,944,297	20,991,876
Thu nhập từ cổ tức, lợi nhuận được chia	642,220,000	1,517,663,600
Lãi chênh lệch tỷ giá	1,762,783	49,539,646
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>410,938,161</b>	<b>767,535,405</b>
Chi phí lãi vay	346,892,291	701,048,124
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
Lỗ do chênh lệch tỷ giá	44,600,000	47,041,411
Chi phí tài chính khác	19,445,870	19,445,870

6. Chi phí bán hàng	124,743,726	124,743,726
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2,926,332,459	5,883,918,050
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1,382,484,555	2,076,419,575
9. Thu nhập khác	58,934,280	164,596,663
Thu từ thanh lý TSCĐ	3,100,000	3,100,000
+ Trong đó : Thu nhập từ chuyển nhượng Bất động sản	-	-
Thu khác	55,834,280	161,496,663
10. Chi phí khác	11,498,585	12,484,580
Chi từ khoản thanh lý TSCĐ	2,302,070	2,302,070
+ Trong đó : Chi phí chuyển nhượng Bất động sản	-	-
Chi khác	9,196,515	10,182,510
11. Lợi nhuận khác từ hoạt động KD	47,435,695	152,112,083
+ Trong đó : Lợi nhuận từ hoạt động chuyển nhượng Bất động sản	-	-
12. Lợi nhuận kế toán trước thuế	1,429,920,250	2,228,531,658
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
13.1./ Thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế chưa trừ chuyển lỗ	683,830,002	1,357,875,838
13.2./ Lỗ được chuyển trong kỳ	606,070,385	606,070,385
13.3./ Thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế đã trừ chuyển lỗ	77,759,617	751,805,453
13.4./ Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25.00%	25.00%
13.5./ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	57,965,499	226,476,958
13.6./ Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm (*)	22,500,003	106,755,733
- Giảm do cổ phần DNNN ( 50%)	22,500,003	106,755,733
13.7./ Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	35,465,496	119,721,225
Trong đó :	-	-
a./ Thuế TNDN hoạt động kinh doanh	-	84,255,729
++ Thuế TNDN Phí phục vụ (**)	-	58,160,179
b./ Hợp đồng hợp tác kinh doanh	35,465,496	35,465,496
14. Lợi nhuận kế toán sau thuế ( 14=12-13.7a+13.7b)	1,394,454,754	2,166,970,612
15. Phân chia LN cho đối tác theo hợp đồng hợp tác	62,954,269	62,954,269
16. Lợi nhuận còn lại ( 16=14 -15 )	1,331,500,485	2,104,016,343

(\*) Đơn vị là công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước, được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 02 năm 2007,2008 và giảm 50% trong 02 năm 2009,2010 ;

(\*\*) Phí phục vụ là khoản trích lập từ 5% doanh thu phí phục vụ của các khách sạn và được sử dụng sau khi đã nộp 25% thuế TNDN. Phí phục vụ đã trích trong Quý 2/2010 là 410.824.524 đồng.

**Giải trình biến động Lợi nhuận Quý 2/2010 so với Quý 2/2009 :**

- Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2010 đạt 1.394.454.754 đồng, biến động tăng 7.452.460.909 đồng so với Quý 2/2009, nguyên nhân tăng chủ yếu do trong quý 2/2009, Công ty hạch toán thanh lý khoản đầu tư tài chính và kết chuyển chi phí lãi vay phát sinh từ năm 2008 của khoản vốn góp đầu tư vào Golf Vũng tàu, cụ thể như sau :

a. Kết chuyển lỗ từ hoạt động thanh lý khoản đầu tư vào Golf Khang Điền số tiền 4.640.149.851 đồng ( thanh lý 200.000 cổ phiếu ) => Lợi nhuận Quý 2/2009 giảm tương ứng .

b. Kết chuyển chi phí lãi vay của khoản vốn góp vào Golf Vũng tàu phát sinh từ 28/12/2007 đến tháng 06/2009 số tiền 1.758.782.235 đồng => Lợi nhuận Quý 2/2009 giảm tương ứng

c. Ngoài ra, trong Quý 2/2010, Công ty hạch toán khoản Lợi nhuận từ hợp đồng hợp tác kinh doanh của hoạt động Casino số tiền 627.220.000 đồng => Lợi nhuận Quý 2/2010 tăng tương ứng .

Trên đây là một số nguyên nhân chính dẫn đến biến động lợi nhuận so với cùng kỳ năm trước, kính giải trình để quý cổ đông được rõ .

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Văn Công Đức

  
Nguyễn Đức Hiệp



  
Trình Cự Kha