

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐIỆN LỬ GIA**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 1/2013**



**Ngày 31 tháng 03 năm 2013**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

Đơn vị tính : VNĐ

| CHỈ TIÊU                                            | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                                   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. Tài sản ngắn hạn(100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>82.614.975.940</b>  | <b>85.089.143.745</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>340.220.808</b>     | <b>4.947.456.012</b>   |
| 1. Tiền                                             | 111        | V.01        | 340.220.808            | 4.947.456.012          |
| 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(*) (2)         | 129        |             | -                      | -                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>16.482.092.585</b>  | <b>22.843.776.018</b>  |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131        |             | 12.749.511.138         | 17.732.687.965         |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 5.833.482.120          | 7.069.711.218          |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây      | 134        |             | -                      | -                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135        | V.03        | 435.983.538            | 578.261.046            |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 139        |             | (2.536.884.211)        | (2.536.884.211)        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>60.576.372.029</b>  | <b>51.978.504.347</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.04        | 60.671.243.796         | 52.073.376.114         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | (94.871.767)           | (94.871.767)           |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>5.216.290.518</b>   | <b>5.319.407.368</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 276.405.302            | 89.796.211             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 555.883.221            | 342.271.059            |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154        | V.05        | -                      | -                      |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158        |             | 4.384.001.995          | 4.887.340.098          |
| <b>B. Tài sản dài hạn(200=210+220+240+250+260)</b>  | <b>200</b> |             | <b>307.907.391.756</b> | <b>305.095.858.496</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 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        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>86.176.253.890</b>  | <b>82.185.003.070</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.08        | 68.127.635.373         | 68.652.698.611         |
| - Nguyên giá                                        | 222        |             | 90.843.859.613         | 89.953.332.340         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (22.716.224.240)       | (21.300.633.729)       |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        | V.09        | -                      | -                      |



| CHỈ TIÊU                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá                                   | 225        |             | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 226        |             | -                      | -                      |
| 3. Tài sản cố định vô hình                     | 227        | V.10        | 7.490.236.537          | 7.535.333.212          |
| - Nguyên giá                                   | 228        |             | 8.126.674.450          | 8.126.674.450          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 229        |             | (636.437.913)          | (591.341.238)          |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 230        | V.11        | 10.558.381.980         | 5.996.971.247          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>240</b> | <b>V.12</b> | <b>220.896.303.299</b> | <b>222.027.506.666</b> |
| - Nguyên giá                                   | 241        |             | 226.240.674.030        | 226.240.674.030        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 242        |             | (5.344.370.731)        | (4.213.167.364)        |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>  | <b>250</b> |             | -                      | -                      |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |             | -                      | -                      |
| 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        |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |             | <b>834.834.567</b>     | <b>883.348.760</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | V.14        | 834.834.567            | 883.348.760            |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại              | 262        | V.21        | -                      | -                      |
| 3. Tài sản dài hạn khác                        | 268        |             | -                      | -                      |
| <b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>     | <b>270</b> |             | <b>390.522.367.696</b> | <b>390.185.002.241</b> |
|                                                |            |             |                        |                        |
| <b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>        | <b>300</b> |             | <b>228.978.415.763</b> | <b>229.671.106.055</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>74.845.950.905</b>  | <b>72.629.605.226</b>  |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                          | 311        | V.15        | 27.774.646.273         | 28.267.855.361         |
| 2. Phải trả người bán                          | 312        |             | 14.296.242.674         | 20.628.697.922         |
| 3. Người mua trả tiền trước                    | 313        |             | 26.513.600.856         | 18.069.045.121         |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 314        | V.16        | 1.878.755.186          | 1.227.801.130          |
| 5. Phải trả người lao động                     | 315        |             | 544.750.439            | 750.953.912            |
| 6. Chi phí phải trả                            | 316        | V.17        | 1.230.557.941          | 1.018.924.747          |
| 7. Phải trả nội bộ                             | 317        |             | -                      | -                      |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây | 318        |             | -                      | -                      |
| 9. Các khoản phải trả phải nộp khác            | 319        | V.18        | 537.737.030            | 517.766.527            |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 320        |             | -                      | -                      |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 323        |             | 2.069.660.506          | 2.148.560.506          |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>154.132.464.858</b> | <b>157.041.500.829</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        |             | 13.854.497.338         | 16.763.533.309         |
| 4. Vay và nợ dài hạn                           | 334        | V.20        | 140.277.967.520        | 140.277.967.520        |
| 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        |             | -                      | -                      |
| <b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>     | <b>400</b> |             | <b>161.543.951.933</b> | <b>160.513.896.186</b> |



| CHỈ TIÊU                                     | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|----------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                     | <b>410</b> | V.22        | <b>161.543.951.933</b> | <b>160.513.896.186</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                 | 411        | (*)         | 82.835.610.000         | 82.835.610.000         |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                      | 412        |             | 53.407.837.000         | 53.407.837.000         |
| 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        |             | 3.601.974.134          | 3.601.974.134          |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                    | 418        |             | 624.928.244            | 624.928.244            |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu             | 419        |             | -                      | -                      |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối        | 420        |             | 21.073.602.555         | 20.043.546.808         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản         | 421        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>        | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 2. Nguồn kinh phí                            | 432        | V.23        | -                      | -                      |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ         | 433        |             | -                      | -                      |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b> | <b>440</b> |             | <b>390.522.367.696</b> | <b>390.185.002.241</b> |

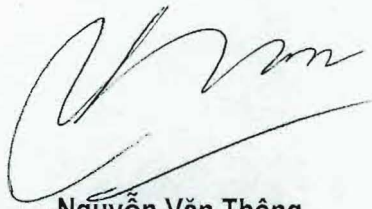
Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013

Người lập biểu



Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thông

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Thành



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 1 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

| CHỈ TIÊU                                                                | Mã số | Thuyết minh | Quý 1          |                 | Luỹ kế năm     |                 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                                                         |       |             | Quý này        | Quý trước       | Năm nay        | Năm trước       |
| 1                                                                       | 2     | 3           | 4              | 5               | 6              | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                               | 01    | VI.25       | 28.028.489.971 | 32.737.235.636  | 28.028.489.971 | 32.737.235.636  |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                         | 02    |             | 56.949.000     | 1.353.525.584   | 56.949.000     | 1.353.525.584   |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02 )     | 10    |             | 27.971.540.971 | 31.383.710.052  | 27.971.540.971 | 31.383.710.052  |
| 4. Giá vốn hàng bán                                                     | 11    | VI.27       | 21.026.061.875 | 25.134.519.896  | 21.026.061.875 | 25.134.519.896  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 = 10 - 11 )       | 20    |             | 6.945.479.096  | 6.249.190.156   | 6.945.479.096  | 6.249.190.156   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                        | 21    | VI.26       | 5.012.460      | 15.400.406      | 5.012.460      | 15.400.406      |
| 7. Chi phí tài chính                                                    | 22    | VI.28       | 2.801.200.616  | 1.009.240.894   | 2.801.200.616  | 1.009.240.894   |
| 8. Chi phí bán hàng                                                     | 24    |             | 1.309.542.807  | 1.027.617.190   | 1.309.542.807  | 1.027.617.190   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                         | 25    |             | 1.423.700.470  | 1.322.179.235   | 1.423.700.470  | 1.322.179.235   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20+(21-22) - (24+25)] | 30    |             | 1.416.047.663  | 2.905.553.243   | 1.416.047.663  | 2.905.553.243   |
| 11. Thu nhập khác                                                       | 31    |             | 70.000.000     | 30.000.000      | 70.000.000     | 30.000.000      |
| 12. Chi phí khác                                                        | 32    |             | -              | 1.462.240.175   | -              | 1.462.240.175   |
| 13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )                                     | 40    |             | 70.000.000     | (1.432.240.175) | 70.000.000     | (1.432.240.175) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 + 40 )                  | 50    |             | 1.486.047.663  | 1.473.313.068   | 1.486.047.663  | 1.473.313.068   |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                         | 51    | VI.30       | 371.511.916    | 223.062.527     | 371.511.916    | 223.062.527     |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                          | 52    | VI.30       |                |                 | -              | -               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)        | 60    |             | 1.114.535.747  | 1.250.250.541   | 1.114.535.747  | 1.250.250.541   |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu                                            | 70    |             | 135            | 151             | 135            | 151             |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013

Tổng Giám đốc



Dương Thị Nhung



Nguyễn Văn Thông




Nguyễn Văn Thành



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

| Chỉ tiêu                                                                      | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|                                                                               |           |             | Năm nay                            | Năm trước              |
| 1                                                                             | 2         | 3           | 4                                  | 5                      |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>                    |           |             |                                    |                        |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                      | 1         |             | 32.996.374.274                     | 52.242.402.176         |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                        | 2         |             | (29.690.294.479)                   | (23.470.510.510)       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                                            | 3         |             | (3.639.569.691)                    | (3.895.172.501)        |
| 4. Tiền chi trả lãi vay                                                       | 4         |             | (2.801.344.586)                    | (1.302.545.912)        |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                                    | 5         |             | -                                  | (216.831.658)          |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                      | 6         |             | 1.091.054.730                      | 2.771.980.215          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                                     | 7         |             | (1.184.875.521)                    | (17.806.224.584)       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                          | <b>20</b> |             | <b>(3.228.655.273)</b>             | <b>8.323.097.226</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        |             | (890.527.273)                      | (4.848.082.021)        |
| 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        |             | -                                  | -                      |
| 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        |             | 5.012.460                          | 15.400.406             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                              | <b>30</b> |             | <b>(885.514.813)</b>               | <b>(4.832.681.615)</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 | 32        |             | -                                  | -                      |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                       | 33        |             | 23.688.625.282                     | 20.081.907.331         |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                                    | 34        |             | (24.181.834.370)                   | (25.158.847.074)       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                             | 35        |             | -                                  | -                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                    | 36        |             | -                                  | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                           | <b>40</b> |             | <b>(493.209.088)</b>               | <b>(5.076.939.743)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)</b>                          | <b>50</b> |             | <b>(4.607.379.174)</b>             | <b>(1.586.524.132)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                                        | <b>60</b> |             | <b>4.947.456.012</b>               | <b>2.215.069.338</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỉ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                       | 61        | VII.34      | 143.970                            | (4.638.976)            |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)</b>                        | <b>70</b> |             | <b>340.220.808</b>                 | <b>623.906.230</b>     |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013

Tổng Giám đốc

Dương Thị Nhung

Nguyễn Văn Thông

Nguyễn Văn Thành





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty CP Cơ Khí điện Lữ Gia là Công ty CP được chuyển đổi từ Cty Cơ Khí Lữ Gia theo GCNĐKKD số 4103000020 ngày 8/3/2000 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp.HCM cấp lần đầu và các lần sửa đổi.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Nguyễn Văn Thành - quốc tịch Việt Nam, Chức vụ: Tổng Giám đốc

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh: SX-TM -DV

3- Ngành nghề kinh doanh: SX KD sản phẩm cơ khí điện chiếu sáng công cộng, thi công lắp đặt hệ thống chiếu sáng công cộng.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng tiền Việt Nam (VND)

### III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán: áp dụng theo QĐ 15/2006/QĐ/2006 ngày 20/3/2006 của Bộ tài chính

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán VN

3- Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán trên máy vi tính

### IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền;
- Nguyên tắc và Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

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



- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

**7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :**

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

**8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.**

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

**11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :**

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Doanh thu bán căn hộ

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

**13- 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**

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

**15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

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

| Đơn vị tính : VND                           |                       |                       |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01- Tiền                                    | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
| - Tiền mặt                                  | 29.610.298            | 5.377.954             |
| - Tiền gửi ngân hàng                        | 310.610.510           | 4.941.733.361         |
| - Tiền đang chuyển                          | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>340.220.808</b>    | <b>4.947.111.315</b>  |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :   | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn               | -                     | -                     |
| - Đầu tư ngắn hạn khác                      | -                     | -                     |
| - Dự phòng phải giảm giá đầu tư ngắn hạn    | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác        | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
| - Phải thu về cổ phần hóa                   | -                     | -                     |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | -                     | -                     |
| - Phải thu người lao động                   | -                     | -                     |
| - Ký quỹ ký cược ngắn hạn                   | 9.000.000             | 9.000.000             |
| - Phải thu của khách hàng                   | 12.749.511.138        | 17.732.687.965        |
| - Trả trước cho người bán                   | 5.833.482.120         | 7.069.711.218         |
| - Phải thu khác                             | 4.810.985.533         | 5.456.601.144         |
| - Dự phòng phải thu khó đòi                 | (2.536.884.211)       | (2.536.884.211)       |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>20.866.094.580</b> | <b>27.731.116.116</b> |
| 04- Hàng tồn kho                            | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
| - Hàng mua đang đi đường                    | -                     | -                     |



|                                  |                       |                       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Nguyên liệu, vật liệu          | 3.621.084.268         | 3.165.445.947         |
| - Công cụ, dụng cụ               | 144.329.208           | 105.768.754           |
| - Chi phí SX, KD dở dang         | 51.110.862.002        | 44.610.301.846        |
| - Thành phẩm                     | 5.551.629.527         | 4.070.270.776         |
| - Hàng hóa                       | 243.338.791           | 121.588.791           |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (94.871.767)          | (94.871.767)          |
| - Hàng hóa kho bán thuế          | -                     | -                     |
| - Hàng hóa bất động sản          | -                     | -                     |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b> | <b>60.576.372.029</b> | <b>51.978.504.347</b> |

\* Giá trị ghi sổ hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

| <b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b> | <b>Cuối kỳ</b>     | <b>Đầu năm</b>     |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa          | -                  | -                  |
| - Thuế GTGT còn được khấu trừ                  | 555.883.221        | 342.271.059        |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước             | -                  | -                  |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>555.883.221</b> | <b>342.271.059</b> |

| <b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| - Cho vay dài hạn nội bộ           | -              | -              |
| - ...                              | -              | -              |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác     | -              | -              |
| <b>Cộng</b>                        | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

| <b>07- Phải thu dài hạn khác</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn        | -              | -              |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác    | -              | -              |
| - Cho vay không có lãi           | -              | -              |
| - Phải thu dài hạn khác          | -              | -              |
| <b>Cộng</b>                      | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

#### **08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :**

| Khoản mục                       | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm | Tổng cộng             |
|---------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|
|                                 | TK 2112                | TK 2113           | TK 2114                     | TK 2115                  | TK 2116     |                       |
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b> |                        |                   |                             |                          |             |                       |
| Số dư đầu năm                   | 39.900.677.209         | 45.440.014.613    | 3.545.887.580               | 985.663.414              | 81.089.524  | <b>89.953.332.340</b> |
| - Mua trong năm                 |                        | 874.927.273       |                             | 15.600.000               |             | <b>890.527.273</b>    |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành        |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Tăng khác                     |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư        |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Giảm khác                     |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| Số dư cuối năm                  | 39.900.677.209         | 46.314.941.886    | 3.545.887.580               | 1.001.263.414            | 81.089.524  | <b>90.843.859.613</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                        |                   |                             |                          |             |                       |
| Số dư đầu năm                   | 2.965.648.046          | 15.408.638.390    | 2.224.065.494               | 667.649.796              | 34.632.003  | <b>21.300.633.729</b> |
| - Khấu hao trong năm            | 235.584.891            | 1.064.483.840     | 85.506.903                  | 27.480.828               | 2.534.049   | <b>1.415.590.511</b>  |
| - Tăng khác                     |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư        |                        |                   |                             |                          |             | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                        |                   |                             |                          |             | -                     |



|                                          |                |                |               |             |            |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|------------|----------------|
| - Giảm khác                              |                |                |               |             |            | -              |
| Số dư cuối năm                           | 3.201.232.937  | 16.473.122.230 | 2.309.572.397 | 695.130.624 | 37.166.052 | 22.716.224.240 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                |                |               |             |            |                |
| - Tại ngày đầu năm                       | 36.935.029.163 | 30.031.376.223 | 1.321.822.086 | 318.013.618 | 46.457.521 | 68.652.698.611 |
| - Tại ngày cuối năm                      | 36.699.444.272 | 29.841.819.656 | 1.236.315.183 | 306.132.790 | 43.923.472 | 68.127.635.373 |

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

#### 09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính :

| Khoản mục                             | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|--------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b> |                        |                   |                             |                    |              |           |
| Số dư đầu năm                         |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| - Thuê tài chính trong năm            |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính         |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| - Tăng khác                           |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính         |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| - Giảm khác                           |                        |                   |                             |                    |              | -         |
| Số dư cuối năm                        |                        |                   |                             |                    |              | -         |

#### Giá trị hao mòn lũy kế

|                                   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Số dư đầu năm                     |   |   |   |   |   | - |
| - Khấu hao trong năm              |   |   |   |   |   | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê TC (giá trị c |   |   |   |   |   | - |
| - Tăng khác                       |   |   |   |   |   | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính     |   |   |   |   |   | - |
| - Giảm khác                       |   |   |   |   |   | - |
| Số dư cuối năm                    | - | - | - | - | - | - |

#### Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài

|                                                           |   |   |
|-----------------------------------------------------------|---|---|
| - Tại ngày đầu năm                                        | - |   |
| - Tại ngày cuối năm                                       | - | - |
| - Thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm: |   | - |
| * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm :           |   |   |
| - Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản     |   |   |

#### 10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục                       | Bản quyền, bằng sáng chế | QSDĐ (thuê đất NM Nhơn Trạch) | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng     |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>  |                          |                               |                    |                      |                   |               |
| Số dư đầu năm                   |                          | 8.031.674.450                 |                    | 95.000.000           |                   | 8.126.674.450 |
| - Mua trong năm                 |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| - Tăng khác                     |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| - Giảm khác                     |                          |                               |                    |                      |                   | -             |
| Số dư cuối năm                  | -                        | 8.031.674.450                 | -                  | 95.000.000           | -                 | 8.126.674.450 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                          |                               |                    |                      |                   |               |
| Số dư đầu năm                   |                          | 518.000.286                   |                    | 73.340.952           |                   | 591.341.238   |



|                                         |   |               |  |            |   |               |
|-----------------------------------------|---|---------------|--|------------|---|---------------|
| - Khấu hao trong năm                    |   | 42.721.674    |  | 2.375.001  |   | 45.096.675    |
| - Tăng khác                             |   |               |  |            |   | -             |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |   |               |  |            |   | -             |
| - Giảm khác                             |   |               |  |            |   | -             |
| Số dư cuối năm                          | - | 560.721.960   |  | 75.715.953 | - | 636.437.913   |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |   |               |  |            |   |               |
| - Tại ngày đầu năm                      | - | 7.513.674.164 |  | 21.659.048 | - | 7.535.333.212 |
| - Tại ngày cuối năm                     | - | 7.470.952.490 |  | 19.284.047 | - | 7.490.236.537 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

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

|                                       | Cuối kỳ        | Đầu năm       |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| - Tổng số chi phí XDCB dở dang :      | 10.558.381.980 | 5.996.971.247 |
| Trong đó (Những công trình lớn) :     |                |               |
| + Công trình: Cao ốc CC-TM-DV LUGIACO | 10.558.381.980 | 5.996.971.247 |

#### 12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục                                | Số đầu năm      | Tăng trong năm  | Giảm trong năm | Số cuối năm     |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>    |                 |                 |                |                 |
| - Quyền sử dụng đất                      | -               | -               |                | -               |
| - Nhà                                    |                 |                 |                |                 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất               | 226.240.674.030 |                 |                | 226.240.674.030 |
| - Cơ sở hạ tầng                          |                 |                 |                |                 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                 |                 |                |                 |
| - Quyền sử dụng đất + nhà                | -               | -               |                | -               |
| - Nhà                                    |                 |                 |                |                 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất               | 4.213.167.364   | 1.131.203.397   |                | 5.344.370.761   |
| - Cơ sở hạ tầng                          |                 |                 |                |                 |
| <b>Giá trị còn lại của BĐS đầu tư</b>    |                 |                 |                |                 |
| - Quyền sử dụng đất                      |                 |                 |                |                 |
| - Nhà                                    |                 |                 |                |                 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất               | 222.027.506.666 | (1.131.203.397) |                | 220.896.303.269 |
| - Cơ sở hạ tầng                          |                 |                 |                |                 |
| - Thuyết minh số liệu và giải trình khác |                 |                 |                |                 |

#### 13- Đầu tư dài hạn khác

|                              | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|---------|---------|
| - Đầu tư cổ phiếu            |         |         |
| - Đầu tư trái phiếu          |         |         |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu |         |         |
| - Cho vay dài hạn            |         |         |
| - Đầu tư dài hạn khác        |         |         |
| <b>Cộng</b>                  | -       | -       |

#### 14- Chi phí trả trước dài hạn

|                                                 | Cuối kỳ       | Đầu năm     |
|-------------------------------------------------|---------------|-------------|
| - Chi phí trả trước về mua sắm thiết bị dụng cụ | 276.405.302   | 89.796.211  |
| - Chi phí hoa hồng môi giới chờ phân bổ         | -             | -           |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác                | 834.834.567   | 883.348.760 |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn             | -             | -           |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp                | -             | -           |
| <b>Cộng</b>                                     | 1.111.239.869 | 973.144.971 |

#### 15- Vay và nợ ngắn hạn

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|



|                          |                       |                       |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vay ngắn hạn           | 15.599.646.273        | 12.556.676.673        |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 12.175.000.000        | 15.711.178.688        |
| <b>Cộng</b>              | <b>27.774.646.273</b> | <b>28.267.855.361</b> |

|                                                    |                      |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>     | <b>Cuối kỳ</b>       | <b>Đầu năm</b>       |
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 426.475.547          | -                    |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           | -                    | -                    |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                             | -                    | -                    |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 814.873.473          | 443.361.557          |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | 21.160.169           | 168.193.576          |
| - 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 | 616.245.997          | 616.245.997          |
| <b>Cộng</b>                                        | <b>1.878.755.186</b> | <b>1.227.801.130</b> |

|                                                            |                      |                      |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>17- Chi phí phải trả</b>                                | <b>Cuối kỳ</b>       | <b>Đầu năm</b>       |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | -                    | -                    |
| - Lương phải trả                                           | 544.750.439          | 750.953.912          |
| - Chi phí phải trả khác                                    | 1.230.557.941        | 1.018.924.747        |
| <b>Cộng</b>                                                | <b>1.775.308.380</b> | <b>1.769.878.659</b> |

|                                                       |                       |                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b> | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết                         | -                     | -                     |
| - Kinh phí công đoàn                                  | 38.472.124            | 19.658.854            |
| - Bảo hiểm xã hội                                     | 34.358.904            | 33.201.671            |
| - Bảo hiểm y tế                                       | 1.670.959             | 1.670.959             |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                                | 1.374.376             | 1.374.376             |
| - Phải trả về cổ phần hóa                             | -                     | -                     |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                       | -                     | -                     |
| - Doanh thu chưa thực hiện                            | 466.909.411           | 742.670.829           |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                   | 40.804.794.786        | 38.416.932.881        |
| <b>Cộng</b>                                           | <b>41.347.580.560</b> | <b>39.215.509.570</b> |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Vay dài hạn                      | -              | -              |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác     | -              | -              |
| <b>Cộng</b>                        | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

|                                                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>20- Vay và nợ dài hạn</b>                    | <b>Cuối kỳ</b>  | <b>Đầu năm</b>  |
| a- Vay dài hạn                                  | 140.277.967.520 | 140.277.967.520 |
| - Vay Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM | 73.745.592.945  | 73.745.592.945  |
| - Vay ngân hàng PTNDBSCL                        | 8.204.374.575   | 8.204.374.575   |
| - Vay ngân hàng Ngoại thương VN                 | 58.328.000.000  | 58.328.000.000  |
| - Vay ngân hàng Exibank - Sở GD 1               | -               | -               |
| - Vay đối tượng khác                            | -               | -               |
| - Trái phiếu phát hành                          | -               | -               |
| b- Nợ dài hạn                                   | 13.854.497.338  | 16.763.533.309  |
| - Nợ dài hạn khác                               | -               | -               |
| + Phí bảo trì căn hộ                            | 3.077.784.863   | 3.077.784.863   |
| + Lãi vay dài hạn Cty CII                       | 8.617.674.681   | 8.957.396.402   |



|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn       | 2.159.037.794 | 4.728.352.044 |
| - Dự phòng trợ cấp mất việc làm | -             | -             |

|             |                        |                        |
|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>Cộng</b> | <b>154.132.464.858</b> | <b>157.041.500.829</b> |
|-------------|------------------------|------------------------|

| - Các khoản nợ thuế TC | Năm nay       |              |            | Năm trước                    |              |            |
|------------------------|---------------|--------------|------------|------------------------------|--------------|------------|
| Thời hạn               | Tổng t/t tiền | Trả tiền lãi | Trả nợ gốc | Tổng t/t tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống     |               |              |            |                              |              |            |
| Trên 1 năm đến 5 năm   |               |              |            |                              |              |            |
| Trên 5 năm             |               |              |            |                              |              |            |

## 21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn

| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                                                      | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ |         |         |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng         |         |         |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng     |         |         |
| - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước     |         |         |

## Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                                                     | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |         |         |
| - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước    |         |         |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                                                      |         |         |

## 22- Vốn chủ sở hữu

### a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

| Diễn giải                       | CP quỹ | C/L đánh giá lại TSCĐ | Vốn khác của CSH | Vốn đầu tư của CSH | Thặng dư vốn CP | Lợi nhuận chưa phân phối | C/L tỷ giá hối đoái | Cộng                   |
|---------------------------------|--------|-----------------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|---------------------|------------------------|
| A                               | 1      | 2                     | 3                | 4                  | 5               | 6                        | 7                   | 8                      |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>      |        |                       |                  | 82.835.610.000     | 53.407.837.000  | 19.488.169.798           | (140.603.351)       | <b>155.591.013.447</b> |
| - Tăng vốn trong năm trước      |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Lãi trong năm trước           |        |                       |                  |                    |                 | 839.662.064              |                     | <b>839.662.064</b>     |
| - Tăng khác                     |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Giảm vốn trong năm trước      |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Phân phối lợi nhuận năm trước |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - C/L TGHĐ đã thực hiện         |        |                       |                  |                    |                 |                          | 140.603.351         | 140.603.351            |
| - C/L TGHĐ chưa thực hiện       |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Trích lập các quỹ năm trước   |        |                       |                  |                    |                 | (83.966.000)             |                     | (83.966.000)           |
| - Chi thường cho HĐQT & BKS     |        |                       |                  |                    |                 | (200.319.054)            |                     | (200.319.054)          |
| - Chia cổ tức năm trước         |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Chi thường cho HĐQT & BKS     |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Phát hành cổ phiếu thưởng     |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Lỗ trong năm trước            |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| - Giảm khác                     |        |                       |                  |                    |                 |                          |                     | -                      |
| <b>Số dư cuối năm trước</b>     |        |                       |                  | 82.835.610.000     | 53.407.837.000  | 20.043.546.808           | -                   | <b>156.286.993.808</b> |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>        |        |                       |                  | 82.835.610.000     | 53.407.837.000  | 20.043.546.808           | -                   | <b>156.286.993.808</b> |



|                                     |  |  |  |                |                |                |   |                 |
|-------------------------------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|---|-----------------|
| - Tăng vốn trong năm nay            |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Lãi trong năm nay                 |  |  |  |                |                | 1.114.535.747  |   | 1.114.535.747   |
| - Trích lập các quỹ năm nay         |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Tăng khác                         |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Lãi góp vốn liên doanh phải nộp   |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Lỗ trong năm nay                  |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - C/L TGHĐ đã thực hiện             |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - C/L TGHĐ chưa thực hiện           |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Chi cổ tức cho cổ đông            |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Chi phụ cấp thư ký HĐQT, BKS .... |  |  |  |                |                | (84.480.000)   |   | (84.480.000)    |
| - Phát hành cổ phiếu thưởng         |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| - Giảm khác                         |  |  |  |                |                |                |   | -               |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>           |  |  |  | 82.835.610.000 | 53.407.837.000 | 21.073.602.555 | - | 157.317.049.555 |

|                                              |                       |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
| - Vốn góp của Nhà nước                       | 16.770.000.000        | 16.770.000.000        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác             | 66.065.610.000        | 66.065.610.000        |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>82.835.610.000</b> | <b>82.835.610.000</b> |

|                                                           |                |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm   |                |                |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ:                                  |                |                |
| <b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu                               | -              | -              |
| + Vốn góp đầu năm                                         | -              | -              |
| + Vốn góp tăng trong năm                                  | -              | -              |
| + Vốn góp giảm trong năm                                  | -              | -              |
| + Vốn góp cuối năm                                        | -              | -              |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia                               |                |                |

|                                                        |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|
| <b>d- Cổ tức</b>                                       |  |  |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán  |  |  |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thưởng               |  |  |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi               |  |  |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận |  |  |

|                                                   |                |                |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>đ- Cổ phiếu</b>                                | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Số lượng cổ phiếu được phép phát hành           |                |                |
| - Số lượng CP đã được phát hành và góp vốn đầy đủ |                |                |
| + Cổ phiếu thưởng                                 |                |                |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                 |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại                  |                |                |
| + Cổ phiếu thưởng                                 |                |                |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                 |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                 | 8.283.561      | 8.283.561      |
| + Cổ phiếu thưởng                                 | 8.283.561      | 8.283.561      |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                 |                |                |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10,000đ/cp :  |                |                |

|                                    |                      |                      |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b> | <b>6.296.562.884</b> | <b>6.375.462.884</b> |
| - Quỹ đầu tư phát triển            | 3.601.974.134        | 3.601.974.134        |
| - Quỹ dự phòng tài chính           | 624.928.244          | 624.928.244          |
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi        | 2.069.660.506        | 2.148.560.506        |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu    |                      |                      |

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: Để dự phòng khi cần dùng



**g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực**

| <b>23- Nguồn kinh phí</b>                                    | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm                          |                       |                       |
| - Chi sự nghiệp                                              |                       |                       |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ                             |                       |                       |
| <b>24- Tài sản thuê ngoài</b>                                | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
| <b>24.1- Giá trị tài sản thuê ngoài</b>                      |                       |                       |
| - TSCĐ thuê ngoài                                            |                       |                       |
| - Tài sản khác thuê ngoài                                    |                       |                       |
| <b>24.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của</b> |                       |                       |
| - Đến 1 năm                                                  |                       |                       |
| - Trên 1-5 năm                                               |                       |                       |
| - Trên 5 năm                                                 |                       |                       |
| <b>25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)</b> | <b>Quý này</b>        | <b>Quý trước</b>      |
| <b>Trong đó :</b>                                            |                       |                       |
| + Doanh thu bán hàng                                         | 8.599.304.450         | 10.146.503.160        |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ                                 | 87.727.300            | 294.330.091           |
| + Doanh thu HĐXD (Đối với DN có hoạt động xây lắp)           | 6.912.831.984         | 5.415.227.208         |
| + Doanh thu kinh doanh căn hộ Lữ Gia                         | 7.000.008.175         | 12.499.410.932        |
| + Doanh thu của DV cho thuê VP, mặt bằng                     | 5.428.618.062         | 4.381.764.245         |
| <b>Cộng</b>                                                  | <b>28.028.489.971</b> | <b>32.737.235.636</b> |
| <b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)</b>           | <b>Quý này</b>        | <b>Quý trước</b>      |
| + Chiết khấu thương mại                                      |                       |                       |
| + Căn hộ bán trả lại                                         | -                     |                       |
| + Thành phẩm trả lại                                         | 56.949.000            | 7.241.000             |
| + Giảm giá hàng bán                                          | -                     | 1.346.284.584         |
| + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)                          |                       |                       |
| + Thuế tiêu thụ đặc biệt                                     |                       |                       |
| + Thuế xuất khẩu                                             |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                  | <b>56.949.000</b>     | <b>1.353.525.584</b>  |
| <b>27- Doanh thu thuần về bán hàng &amp; cung cấp DV</b>     | <b>Quý này</b>        | <b>Quý trước</b>      |
| + Doanh thu thuần theo trao đổi hàng hóa                     | 8.542.355.450         | 10.139.262.160        |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ                           | 87.727.300            | 294.330.091           |
| + Doanh thu thuần của hoạt động xây dựng                     | 6.912.831.984         | 5.415.227.208         |
| + Doanh thu thuần của kinh doanh căn hộ                      | 7.000.008.175         | 11.153.126.348        |
| + Doanh thu thuần của DV cho thuê VP, mặt bằng               | 5.428.618.062         | 4.381.764.245         |
| <b>Cộng</b>                                                  | <b>27.971.540.971</b> | <b>31.383.710.052</b> |
| <b>28- Giá vốn hàng bán (mã số 11)</b>                       | <b>Quý này</b>        | <b>Quý trước</b>      |
| - Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán                    | 6.452.376.417         | 8.093.231.573         |
| - Giá vốn của hoạt động xây dựng                             | 6.182.197.971         | 5.486.790.693         |
| - Giá vốn của hoạt động kinh doanh căn hộ                    | 6.002.700.012         | 9.368.626.132         |
| - Giá vốn của hoạt động DV VP 70 Lugiaco                     | 2.388.787.475         | 2.185.871.498         |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu  |                       |                       |
| - Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư                              |                       |                       |



|                                          |                       |                       |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Hư hỏng mất mát hàng tồn kho           |                       |                       |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho         |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                              | <b>21.026.061.875</b> | <b>25.134.519.896</b> |

|                                                     |                  |                   |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)</b> | <b>Quý này</b>   | <b>Quý trước</b>  |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                        | 5.012.460        | 15.400.406        |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu        | -                | -                 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                       | -                | -                 |
| - Lãi đầu tư góp vốn liên doanh                     | -                | -                 |
| - Lãi bán ngoại tệ                                  | -                | -                 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                | -                | -                 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện              | -                | -                 |
| - Lãi bán hàng trả chậm                             | -                | -                 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                | -                | -                 |
| <b>Cộng</b>                                         | <b>5.012.460</b> | <b>15.400.406</b> |

|                                                        |                      |                      |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>30- Chi phí tài chính (mã số 22)</b>                | <b>Quý này</b>       | <b>Quý trước</b>     |
| - Lãi tiền vay                                         | 2.798.954.784        | 1.009.240.894        |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm         | -                    | -                    |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn    | -                    | -                    |
| - Lỗ bán ngoại tệ                                      | -                    | -                    |
| - Lỗ C/L tỷ giá đã thực hiện                           | 143.970              | -                    |
| - Lỗ C/L tỷ giá chưa thực hiện                         | -                    | -                    |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | -                    | -                    |
| - Chi phí tài chính khác                               | 2.101.862            | -                    |
| <b>Cộng</b>                                            | <b>2.801.200.616</b> | <b>1.009.240.894</b> |

|                                                          |                    |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>31- Chi phí thuế TNDN hiện hành (mã số 51)</b>        | <b>Quý này</b>     | <b>Quý trước</b>   |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành | 371.511.916        | 223.062.527        |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi | -                  | -                  |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành                       | -                  | -                  |
| <b>Cộng</b>                                              | <b>371.511.916</b> | <b>223.062.527</b> |

|                                                                                     |                |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại (mã số 52)</b>                                    | <b>Quý này</b> | <b>Quý trước</b> |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản C/L tạm thời phải chịu thuế     | -              | -                |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại        | -              | -                |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản C/L tạm thời được khấu trừ     | -              | -                |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế TN hoãn lại phải trả | -              | -                |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại                                                   | -              | -                |
| <b>Cộng</b>                                                                         | <b>-</b>       | <b>-</b>         |

## VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

33- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

- a/ Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC
- Mua DN thông qua phát hành Cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu



b/ Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c/ Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện.

#### VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:.....
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
- 3- Thông tin về các bên liên quan:.....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu KQKD theo bộ phận (lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) (theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "báo cáo bộ phận" (2):.....
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo TC của các niên độ kế toán trước)
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:.....
- 7- Những thông tin khác (3):.....

#### Nghiệp vụ và các số dư với các bên liên quan

a - Trong kỳ, Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

|                                                 | Quý này       | Quý trước |
|-------------------------------------------------|---------------|-----------|
| Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (CII) |               |           |
| - Chi phí lãi vay Công ty phải trả trong kỳ     | (339.721.721) | -         |
| - Khoản vay dài hạn của Công ty trong kỳ        | -             | -         |
| - Công ty thanh toán tiền vay dài hạn trong kỳ  | -             | -         |
| - Công ty cho thuê kho, văn phòng trong kỳ      | 210.818.052   | -         |

b - Tại thời điểm cuối kỳ, Công ty có số dư với các bên liên quan như sau:

|                                                                    | Cuối kỳ        | Đầu năm        |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (CII)                    |                |                |
| - Lãi vay Công ty phải trả                                         | 8.617.674.681  | 8.957.396.402  |
| - Vay dài hạn Công ty phải trả                                     | 73.745.592.945 | 73.745.592.945 |
| - Doanh thu chưa thực hiện tiền thuê kho 345-347 An Dương Vương từ | 393.926.909    | 541.649.909    |

|                                                      | Quý này     | Quý trước   |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| - Thu nhập Ban Giám đốc được hưởng trong kỳ như sau: | 317.357.285 | 303.807.273 |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Thành



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

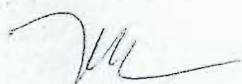
( Dạng tóm lược)

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

ĐVT: đồng

| NỘI DUNG                               | Mã số       | Số dư cuối kỳ          | Số dư đầu năm          |
|----------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                      | 2           | 3                      | 4                      |
| <b>I. Tài sản ngắn hạn</b>             | <b>100</b>  | <b>82.614.975.940</b>  | <b>85.089.143.745</b>  |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền  | 110         | 340.220.808            | 4.947.456.012          |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120         | -                      | -                      |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn         | 130         | 16.482.092.585         | 22.843.776.018         |
| 4. Hàng tồn kho                        | 140         | 60.576.372.029         | 51.978.504.347         |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác               | 150         | 5.216.290.518          | 5.319.407.368          |
| <b>II. Tài sản dài hạn</b>             | <b>200</b>  | <b>307.907.391.756</b> | <b>305.095.858.496</b> |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn          | 210         | -                      | -                      |
| 2. Tài sản cố định                     | 220         | 86.176.253.890         | 82.185.003.070         |
| - Tài sản cố định hữu hình             | 221         | 68.127.635.373         | 68.652.698.611         |
| - Tài sản cố định thuê tài chính       | 224         | -                      | -                      |
| - Tài sản cố định vô hình              | 227         | 7.490.236.537          | 7.535.333.212          |
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang      | 230         | 10.558.381.980         | 5.996.971.247          |
| 3. Bất động sản đầu tư                 | 240         | 220.896.303.299        | 222.027.506.666        |
| 4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn  | 250         | -                      | -                      |
| 5. Tài sản dài hạn khác                | 260         | 834.834.567            | 883.348.760            |
| <b>Tổng cộng tài sản</b>               | <b>270</b>  | <b>390.522.367.696</b> | <b>390.185.002.241</b> |
| <b>I. Nợ phải trả</b>                  | <b>300</b>  | <b>228.978.415.763</b> | <b>229.671.106.055</b> |
| 1. Nợ ngắn hạn                         | 310         | 74.845.950.905         | 72.629.605.226         |
| 2. Nợ dài hạn                          | 330         | 154.132.464.858        | 157.041.500.829        |
| <b>II. Vốn chủ sở hữu</b>              | <b>400</b>  | <b>161.543.951.933</b> | <b>160.513.896.186</b> |
| 1. Vốn chủ sở hữu                      | 410         | 161.543.951.933        | 160.513.896.186        |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu            | 411         | 82.835.610.000         | 82.835.610.000         |
| - Thặng dư vốn cổ phần                 | 412         | 53.407.837.000         | 53.407.837.000         |
| - Vốn khác của chủ sở hữu              | 413         | -                      | -                      |
| - Cổ phiếu quỹ (*)                     | 414         | -                      | -                      |
| - Chênh lệch đánh giá lại tài sản      | 415         | -                      | -                      |
| - Chênh lệch tỉ giá hối đoái           | 416         | -                      | -                      |
| - Các quỹ                              | 417-418-323 | 6.296.562.884          | -                      |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối    | 420         | 21.073.602.555         | 20.043.546.808         |
| - Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản     | 421         | -                      | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí và quỹ khác          | 430         | -                      | -                      |
| - Nguồn kinh phí                       | 432         | -                      | -                      |
| - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ    | 433         | -                      | -                      |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b>             | <b>440</b>  | <b>390.522.367.696</b> | <b>390.185.002.241</b> |

Người lập biểu



Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013



Nguyễn Văn Thành



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng tóm lược)

Quý 1 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

| CHỈ TIÊU                                           | Quý này        | Lũy kế từ đầu năm |
|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| 1                                                  | 2              | 3                 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 28.028.489.971 | 28.028.489.971    |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 56.949.000     | 56.949.000        |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 27.971.540.971 | 27.971.540.971    |
| 4. Giá vốn hàng bán                                | 21.026.061.875 | 21.026.061.875    |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 6.945.479.096  | 6.945.479.096     |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                   | 5.012.460      | 5.012.460         |
| 7. Chi phí tài chính                               | 2.801.200.616  | 2.801.200.616     |
| 8. Chi phí bán hàng                                | 1.309.542.807  | 1.309.542.807     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 1.423.700.470  | 1.423.700.470     |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh        | 1.416.047.663  | 1.416.047.663     |
| 11. Thu nhập khác                                  | 70.000.000     | 70.000.000        |
| 12. Chi phí khác                                   | -              | -                 |
| 13. Lợi nhuận khác                                 | 70.000.000     | 70.000.000        |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế              | 1.486.047.663  | 1.486.047.663     |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                    | 371.511.916    | 371.511.916       |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                     | -              | -                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp       | 1.114.535.747  | 1.114.535.747     |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                   | 135            | 135               |

Người lập biểu

Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2013

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Thành



Số: 46 ./CV-LGC-TC  
(V/v: Giải trình chênh lệch  
Báo cáo tài chính Quý 1/2013)

TP.HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM.

- Tên tổ chức niêm yết: Công Ty Cổ Phần Cơ Khí Điện Lữ Gia
- Mã chứng khoán: LGC
- Trụ sở Chính: 70 Lữ Gia, Phường 15, Quận 11, TPHCM
- Điện thoại: 38688239 Fax: 38688189
- Người đại diện công bố thông tin: Nguyễn Văn Thông
- Nội dung: Giải trình chênh lệch báo cáo tài chính Quý 1/2013

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Quý 1/2013 so với quý 1/2013.

Cụ thể như sau:

| STT | Khoản mục          | Quý 1/2013     | Quý 1/2012     | Chênh lệch    |          |
|-----|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------|
|     |                    |                |                | Giá trị       | Tỷ trọng |
| 1   | Doanh thu thuần    | 27.971.540.971 | 31.383.710.052 | 3.412.169.081 | 89,13%   |
| 2   | Lợi nhuận sau thuế | 1.114.535.747  | 1.250.250.541  | 135.714.794   | 89,14%   |

Doanh thu thuần quý 1/2013 thực hiện 27.971.540.971 đồng so với quý 1/2012 thực hiện 31.383.710.052 đồng đạt 89,13% so với cùng kỳ. Doanh thu giảm do doanh thu hoạt động bán căn hộ đến nay chỉ thu phần còn lại của đợt giao nhà, làm cho lợi nhuận giảm tương ứng. Cụ thể quý 1/2013 lợi nhuận sau thuế thực hiện 1.114.535.747 đồng đạt 89,14% so với cùng kỳ.

Trên đây là một số nguyên nhân chủ yếu dẫn đến doanh thu quý và lợi nhuận quý 1/2013 giảm.

Công ty chúng tôi xin giải trình với Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước và Sở Giao Dịch Chứng Khoán được rõ.

Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu P.KHHC;
- Lưu P.TCKT.

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐIỆN LỮ GIA



NGUYỄN VĂN THÀNH