

BỘ CÔNG THƯƠNG
CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN
(SG MACHINCO)

SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: 81 Phan Đăng Lưu – P. 7 – Quận Phú Nhuận – TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08.35107888 – 3.5512418 Fax: 3.5512427

Email: machinco@hcm.vnn.vn Website: www.saigonmachinco.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ III NĂM 2013

Đơn vị báo cáo: Cty CP Thiết Bị Phụ tùng Gài Gòn

Mẫu số B 01-DN

Địa chỉ : Số 81 Phan Đăng Lưu - P.7 - Q.Phú Nhuận.TPHCM

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		303.264.682.217	326.627.962.902
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.672.005.910	8.048.707.717
1. Tiền	111	V.01	3.672.005.910	8.048.707,717
2.Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III.Các khoản phải thu	130		141.702.412.482	167.333.961.739
1.Phải thu khách hàng	131		120.452.105.246	146.263.514.582
2.Trả trước cho người bán	132		20.365.475.445	24.505.124.063
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	1.880.087.495	1.994.657.746
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(995.255.704)	(5.429.334.652)
IV.Hàng tồn kho	140		155.491.929.892	148.765.619.574
1. Hàng tồn kho	141	V.04	155.491.929.892	148.765.619.574
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		2.398.333.933	2.479.673.872
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	400.788.597
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.322.080.260	1.967.523.602
3.Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05		
4.Tài sản ngắn hạn khác	158		76.253.673	111.361.673
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		589.169.208.438	566.822.541.271
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2.Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3.Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II.Tài sản cố định	220		588.715.879.638	566.369.212.471
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	568.615.879.638	108.505.179.113
- Nguyên giá	222		593.088.000.032	124.603.271.913
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24.472.120.394)	(16.098.092.800)



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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	20.100.000.000	20.100.000.000
- Nguyên giá	228		20.100.000.000	20.100.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	437.764.033.358
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		453.328.800	453.328.800
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	999.990.000	999.990.000
4. Dự phòng giảm đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(546.661.200)	(546.661.200)
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		892.433.890.655	893.450.504.173

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		709.817.888.136	710.979.316.978
I. Nợ ngắn hạn	310		289.525.696.072	321.113.081.370
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	128.238.705.537	134.486.999.972
2. Phải trả người bán	312		74.894.154.717	108.052.510.539
3. Người mua trả tiền trước	313		22.703.960.585	21.211.305.287
4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	5.455.659.179	4.268.204.220
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	33.871.416.666	32.330.621.574
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	23.823.708.470	20.225.348.860
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		538.090.918	538.090.918
II. Nợ dài hạn	330		420.292.192.064	389.866.235.608
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	420.292.192.064	389.866.235.608
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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.- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		182.616.002.519	182.471.187.195
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	182.616.002.519	182.471.187.195
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		161.200.000.000	161.200.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			-
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		9.500.393.474	9.500.393.474
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.260.708.647	4.761.630.976
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		62.085.074	62.085.074
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.592.815.324	6.947.077.671
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		892.433.890.655	893.450.504.173

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TỐAN

CHI TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		USD 4.808,69 JPY 105.123	USD 4.787,47 JPY 105.123
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

NGƯỜI LẬP BIỂU

trank
Nguyễn Thị Thu Trang

KẾ TỐAN TRƯỞNG

khá
TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH



ngày 18 tháng 10 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC

hiên
TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)
 Đến 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		494.759.728.259	437.295.941.438
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(335.794.995.290)	(249.279.239.761)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.361.611.677)	(2.636.034.987)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(23.697.206.698)	(24.125.186.852)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.208.003.075)	(14.775.672)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		274.935.972.311	368.522.181.953
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(289.484.520.370)	(397.919.965.757)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		117.149.363.460	131.842.920.362
II.Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(193.094.143)	(529.592.415)
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		163.683.394	283.138.567
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(29.410.749)	(246.453.848)
III.Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		84.090.000.000	97.677.360.000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(205.536.654.518)	(234.304.336.743)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(50.000.000)	(3.825.400.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(121.496.654.518)	(140.452.376.743)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		(4.376.701.807)	(8.855.910.229)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8.048.707.717	13.777.654.945
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	VII.34	3.672.005.910	4.921.744.716

M 21
3
H
PH
C
VT

Ngày 18 tháng 10 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

lam
 Nguyễn Chí Như Vương

khel
 TRƯỞNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH



TỔNG GIÁM ĐỐC
 NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2013

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm 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	212.626.955.739	85.269.849.423	420.106.734.266	269.454.940.015
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		58.311.792	161.838.971	682.563.610	698.100.029
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		212.568.643.947	85.108.010.452	419.424.170.656	268.756.839.986
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.27	192.132.578.585	62.361.539.268	373.907.921.058	208.235.889.490
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		20.436.065.362	22.746.471.184	45.516.249.598	60.520.950.496
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	34.844.481	150.540.250	196.142.360	2.256.284.544
7.Chi phí tài chính	22	VI.28	9.807.586.699	14.199.002.184	27.969.119.677	42.114.930.940
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		9.780.579.304	14.150.796.824	27.855.215.242	41.571.370.377
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.388.480.035	1.500.203.321	9.945.076.239	10.023.522.018
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		7.274.843.109	7.197.805.929	7.798.196.042	10.638.782.082
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		-	-	118.064.607	-
13.Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		-	-	(118.064.607)	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7.274.843.109	7.197.805.929	7.680.131.435	10.638.782.082
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.818.710.778	1.799.451.483	1.937.049.137	2.659.695.521
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		5.456.132.330	5.398.354.446	5.743.082.298	7.979.086.561
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lam Chi Chu Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Khánh

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN
TỔNG GIÁM ĐỐC NGUYỄN ĐÌNH HIỂN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh thương mại, dịch vụ...
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Thiết bị phụ tùng
- 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 - Niên độ kế toán Công ty bắt đầu từ ngày 01/1 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : kế toán doanh nghiệp vừa và nhỏ
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
- 3 - Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
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: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đích danh
 - 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 và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình,thuê tài chính): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 4- 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 chứng khoán 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 chi phí đi vay :
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước
 - Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
 - Phương pháp 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: Vốn góp cổ đông
 - 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: Lợi nhuận của hoạt động sản xuất, kinh doanh sau khi đã trừ thuế TNDN
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: Ghi nhận theo hoá đơn bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ; Ghi nhận theo hoá đơn cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 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 hoãn lại.
- 14- Các nghiệp vụ 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: Đồng)

01- Tiền	Kỳ này	Kỳ trước
- Tiền mặt	1.701.561.478	2.913.494.221
- Tiền gửi ngân hàng	1.970.444.432	2.008.250.495
- Tiền đang chuyển		
Cộng	3.672.005.910	4.921.744.716
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Kỳ này	Kỳ trước
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	Kỳ này	Kỳ trước
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	1.880.087.495	3.760.508.771
Cộng	1.880.087.495	3.760.508.771
04- Hàng tồn kho	Kỳ này	Kỳ trước
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	1.505.448	1.505.448
- Công cụ, dụng cụ	41.527.907	47.808.453
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	10.166.187.686	24.979.971.793
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	145.282.708.851	139.362.507.988
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	155.491.929.892	164.391.793.682
* Giá trị ghi sổ của 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		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Kỳ này	Kỳ trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	-	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không lấy lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

11/01/2017

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

KHỎAN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	27.611.673.332	95.043.239.081	1.644.491.321	283.468.179	20.400.000	124.603.271.913
- Mua trong năm				40.849.091		40.849.091
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	340.710.763.134	41.224.372.933			86.632.821.507	468.567.957.574
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác	71.157.784			32.520.762	20.400.000	124.078.546
Số dư cuối năm	368.251.278.682	136.267.612.014	1.644.491.321	291.796.508	86.632.821.507	593.088.000.032
Giá trị đã hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	11.008.258.410	3.851.839.338	965.306.642	252.288.410	20.400.000	16.098.092.800
- Khấu hao trong năm	3.808.745.024	3.660.900.414	137.491.605	24.640.884	866.328.213	8.498.106.140
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác	71.157.784			32.520.762	20.400.000	124.078.546
Số dư cuối năm	14.745.845.650	7.512.739.752	1.102.798.247	244.408.532	866.328.213	24.472.120.394
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						-
- Tại ngày đầu năm	16.603.414.922	91.191.399.743	679.184.679	31.179.769	-	108.505.179.113
- Tại ngày cuối năm	353.505.433.032	128.754.872.262	541.693.074	47.387.976	85.766.493.294	568.615.879.638

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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

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

KHỎAN MỤC	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế		TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	20.100.000.000					20.100.000.000
- 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	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
Giá trị đã hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm						-
- Khấu hao trong năm						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày đầu năm	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày cuối năm	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó: (Những công trình lớn)

+ Công trình Thủy điện Dakglun

+ Công trình Trung tâm thương mại Q4

+ Công trình

Kỳ này

Kỳ trước

- 437.864.041.002

436.471.067.601

1.363.636.363

29.337.038

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Kh khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

	Kỳ này		Kỳ trước	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu (Cty CP Vật tư Bến Thành)	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác				
Cộng	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000

14- Chi phí trả trước dài hạn

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn		
Cộng	-	-

15- Vay và nợ ngắn hạn

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vay ngắn hạn	128.238.705.537	139.445.500.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	128.238.705.537	139.445.500.000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Kỳ này	Kỳ trước

5- VC PH G TP

- Thuế giá trị gia tăng	4.588.978	399.492.630
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		17.520.514
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.481.599.539	2.644.919.849
- Thuế thu nhập cá nhân	6.260.638	3.483.713
- Thuế tài nguyên	1.961.337.494	1.854.367.899
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	1.872.530	1.872.530
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	5.455.659.179	4.921.657.135
17- Chi phí phải trả	Kỳ này	Kỳ trước
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí thuê kho, nhà, thuế đất.....	33.871.416.666	32.121.664.889
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng	33.871.416.666	32.121.664.889
18.- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- kinh phí công đoàn	178.600.892	275.401.336
- Bảo hiểm xã hội	27.109.502	18.915.133
- Bảo hiểm y tế	1.863.766	770.400
- Bảo hiểm thất nghiệp	15.024	139.086
- Phải trả về cổ phần hoá	274.500.000	274.500.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	23.341.619.286	19.149.466.618
Cộng	23.823.708.470	19.719.192.573
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	Kỳ này	Kỳ trước
a - Vay dài hạn	420.292.192.064	385.431.717.766
- Vay ngân hàng	266.600.000.000	289.168.000.000
- Vay đối tượng khác	153.692.192.064	96.263.717.766
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	420.292.192.064	385.431.717.766

27
 T
 A
 U
 N
 H
 H

22 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác của vốn chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	4	6	7	8	9
Số dư đầu năm 2011	80.600.000.000	365.305.528	12.000.366.435	62.085.074	4.045.264.541	9.500.393.474	106.573.415.052
- Tăng vốn trong năm trước	80.600.000.000						80.600.000.000
- Lãi trong năm trước			6.947.077.671				6.947.077.671
- Phân bổ lợi nhuận					716.366.435		716.366.435
- Chia lợi nhuận năm 2011			12.000.366.435				12.000.366.435
- Lỗ trong năm trước							-
- Giảm khác		365.305.528					365.305.528
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	161.200.000.000	-	6.947.077.671	62.085.074	4.761.630.976	9.500.393.474	182.471.187.195
- Tăng vốn trong năm nay							-
- Lãi trong năm nay			5.743.082.298				5.743.082.298
- Tăng khác			1.554.546.562		499.077.671		2.053.624.233
- Giảm vốn trong năm nay							-
- Phân phối lợi nhuận năm 2011			6.947.077.671				6.947.077.671
- Giảm khác			704.813.536				704.813.536
Số dư cuối năm nay	161.200.000.000	-	6.592.815.324	62.085.074	5.260.708.647	9.500.393.474	182.616.002.519

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn góp của nhà nước	4.092.000.000	4.092.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	157.108.000.000	157.108.000.000
Cộng	161.200.000.000	161.200.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

	Kỳ này	Kỳ trước
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	161.200.000.000	80.600.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		80.600.000.000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	161.200.000.000	161.200.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		3.825.400.000
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	161.200.000	161.200.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	161.200.000	161.200.000
+ 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	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e- Các quỹ của doanh nghiệp	14.823.187.195	14.324.109.524
- Quỹ đầu tư phát triển	9.500.393.474	9.500.393.474
- Quỹ dự phòng tài chính	5.260.708.647	4.761.630.976
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	62.085.074	62.085.074
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23- Nguồn kinh phí	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ này	Kỳ trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		

- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong		
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		(Đơn vị tính: đồng)
	Kỳ này	Kỳ trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	420.106.734.266	269.454.940.015
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	406.797.029.657	257.681.303.838
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.781.487.118	9.065.383.893
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	3.528.217.491	2.708.252.284
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	682.563.610	698.100.029
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu	682.563.610	698.100.029
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	419.424.170.656	268.756.839.986
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	406.114.466.047	256.983.203.809
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9.781.487.118	9.065.383.893
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	3.528.217.491	2.708.252.284
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	362.871.327.800	197.256.914.314
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	7.729.357.238	8.489.090.944
- Giá vốn hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	3.307.236.020	2.489.884.232
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	373.907.921.058	208.235.889.490
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	118.667.546	2.034.831.951
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	49.999.500	79.999.200
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	27.475.314	141.453.393
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	196.142.360	2.256.284.544
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	27.855.215.242	41.571.370.377
- 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 chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	113.904.435	543.560.563
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	27.969.119.677	42.114.930.940
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.937.049.137	2.659.695.521
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.937.049.137	2.659.695.521
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập, thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	75.664.523	80.195.192
- Chi phí nhân công	2.462.242.470	2.505.485.287
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	597.334.330	710.840.220
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.281.096.376	6.137.063.335
- Chi phí khác bằng tiền	3.528.738.540	589.937.984
Cộng	9.945.076.239	10.023.522.018

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: Đồng)

- 34-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 tài chính

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua doanh nghiệp 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 trong 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 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 doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VII- 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

a - Tổng tiền lương và thưởng của Ban quản lý công ty.

- Thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát 104.000.000
- Ban Tổng Giám đốc 228.652.271

b - Các bên liên quan khác với Công ty bao gồm

- Nguyễn Đình Hiền Chủ tịch HĐQT
- Lê Thị Phương Mai Thành viên HĐQT
- Nguyễn Hữu Hưng Thành viên HĐQT
- Nguyễn Thanh Tâm Trưởng ban kiểm soát

4- Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính (Phụ lục đính kèm)

5- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác

Lập, Ngày 18 tháng 10 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Handwritten signature
 Nguyễn Anh Tuấn - Trưởng

Handwritten signature
**TRƯỞNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH**



**TỔNG GIÁM ĐỐC
 NGUYỄN ĐÌNH HIỀN**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/09/2013

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

PHU LỤC

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:

Bảng dưới đây trình bày giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính được trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty.

	Giá trị ghi sổ				Giá trị hợp lý	
	30/09/13		01/01/2013		30/09/13	01/01/2013
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
Tài sản tài chính						
- Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	999.990.000	(546.661.200)	999.990.000	(546.661.200)	453.328.800	453.328.800
tiền	3.672.005.910	-	8.048.707.717	-	3.672.005.910	8.048.707.717
- Phải thu khách hàng	120.452.105.246	(995.255.704)	146.263.514.582	(5.429.334.652)	119.456.849.542	140.834.179.930
- Phải thu khác	82.273.827	-	73.889.700	-	82.273.827	73.889.700
- Tài sản tài chính khác	76.253.673		65.798.673		76.253.673	65.798.673
					-	-
					-	-
TỔNG CỘNG	125.282.628.656	(1.541.916.904)	155.451.900.672	(5.975.995.852)	123.740.711.752	149.475.904.820
Nợ phải trả tài chính						
- Vay	548.530.897.601	-	524.353.235.580	-	548.530.897.601	524.353.235.580
- Phải trả người bán	74.894.154.717	-	108.052.510.539	-	74.894.154.717	108.052.510.539
- Chi phí phải trả	27.326.930.499	-	24.310.457.545	-	27.326.930.499	24.310.457.545
- Phải trả khác	2.488.739.000	-	2.551.689.000	-	2.488.739.000	2.551.689.000
- Nợ phải trả tài chính khác	-	-	-	-	-	-
TỔNG CỘNG	653.240.721.817	-	659.267.892.664	-	653.240.721.817	659.267.892.664

- Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên tham gia, ngoại trừ trường hợp bắt buộc phải bán hoặc thanh lý.

- Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau đây được dùng để ước tính giá trị hợp lý:

Giá trị hợp lý của tiền mặt và các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.

Giá trị hợp lý của các chứng khoán và các công cụ nợ tài chính niêm yết được xác định theo giá trị thị trường.