

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			-	-
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		29.934.623.027	31.371.315.786
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.010.237.278	1.723.027.305
1. Tiền	111	V.01	1.010.237.278	1.723.027.305
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 đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5.734.153.133	6.060.860.659
1. Phải thu khách hàng	131		4.347.619.951	4.500.136.878
2. Trả trước cho người bán	132		859.390.275	1.055.113.514
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	2.909.365.244	2.887.832.604
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(2.382.222.337)	(2.382.222.337)
IV. Hàng tồn kho	140		21.833.957.665	22.263.236.824
1. Hàng tồn kho	141	V.04	21.833.957.665	22.263.236.824
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.356.274.951	1.324.190.998
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		671.228.804	757.383.081
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		48.006.104	24.009.463
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	71.256.525	71.256.525
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		565.783.518	471.541.929
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		35.576.207.239	36.210.717.724
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		34.757.692.159	35.353.851.761
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	32.388.758.846	33.164.038.676
- Nguyên giá	222		56.688.497.889	56.685.193.434
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(24.299.739.043)	(23.521.154.758)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	809.384.017	838.434.994
- Nguyên giá	225		1.162.039.090	1.162.039.090
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(352.655.073)	(323.604.096)

3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1.216.497.504	1.250.485.599
- Nguyên giá	228		3.032.000.000	3.012.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.815.502.496)	(1.761.514.401)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	343.051.792	100.892.492
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		700.000.000	700.000.000
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	700.000.000	700.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		118.515.080	156.865.963
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	118.515.080	156.865.963
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		65.510.830.266	67.582.033.510
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		48.203.952.838	47.614.149.854
I. Nợ ngắn hạn	310		41.787.182.496	38.362.973.225
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	28.225.916.151	22.844.903.484
2. Phải trả người bán	312		4.971.971.409	8.577.882.123
3. Người mua trả tiền trước	313		924.775.012	57.912.088
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2.398.189.564	1.978.923.091
5. Phải trả người lao động	315		1.724.239.756	2.035.468.000
6. Chi phí phải trả	316	V.17	473.231.949	100.000.000
7. Phải trả nội bộ	317		537.833.038	537.833.038
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	2.536.378.708	2.239.930.401
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(5.353.091)	(9.879.000)
II. Nợ dài hạn	330		6.416.770.342	9.251.176.629
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	6.416.770.342	9.243.148.808
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			8.027.821
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		17.306.877.428	19.967.882.656
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.12	17.306.877.428	19.967.882.656
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		10.000.130.000	10.000.130.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-

3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		1.364.112.282	1.364.112.282
4. Cổ phiếu quỹ	414		(280.000.000)	(280.000.000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		7.121.199.696	6.914.306.918
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		519.730.169	443.435.260
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		(1.418.294.719)	1.525.898.196
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		65.510.830.266	67.582.032.510
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.24	-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		-	-
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

Bá Hiến, ngày 10 tháng 04 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		10.179.230.579	14.607.649.792	10.179.230.579	14.607.649.792
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		10.179.230.579	14.607.649.792	10.179.230.579	14.607.649.792
4. Giá vốn hàng bán	11		9.861.010.944	11.964.210.858	9.861.010.944	11.964.210.858
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		318.219.635	2.643.438.934	318.219.635	2.643.438.934
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		4.335.382	6.922.869	4.335.382	6.922.869
7. Chi phí tài chính	22		1.598.913.085	1.049.560.312	1.598.913.085	1.049.560.312
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.598.913.085	1.049.560.312	1.598.913.085	1.049.560.312
8. Chi phí bán hàng	24		504.388.787	563.435.989	504.388.787	563.435.989
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		798.961.538	876.797.658	798.961.538	876.797.658
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		(2.579.708.393)	160.567.844	(2.579.708.393)	160.567.844
11. Thu nhập khác	31		23.469.481	14.923.500	23.469.481	14.923.500
12. Chi phí khác	32		28.471.407	7.764.648	28.471.407	7.764.648
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(5.001.926)	7.158.852	(5.001.926)	7.158.852
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(2.584.710.319)	167.726.696	(2.584.710.319)	167.726.696
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			41.931.674	-	41.931.674
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(2.584.710.319)	125.795.022	(2.584.710.319)	125.795.022
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-

Bá Hiến, ngày 10 tháng 04 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ I

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(2.584.710.319)	80.430.267
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	
- Khấu hao TSCĐ	02		861.623.357	755.485.053
- Các khoản dự phòng	03		-	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	-
- Chi phí lãi vay	06		1.598.913.085	1.045.943.806
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(124.173.877)	1.881.859.126
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(50.683.728)	21.845.121
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(170.049.922)	(286.830.109)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp)	11		(829.161.009)	199.604.726
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		34.966.716	211.385.509
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.598.913.085)	(1.070.928.009)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	(404.089.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		6.394.000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(456.212.538)	(81.400.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3.187.833.443)	471.447.364
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		(55.822.000)	(54.419.403)
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		4.335.382	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(51.486.618)	(54.419.403)
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	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		16.837.380.078	11.583.560.922
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(14.310.850.044)	(11.722.649.071)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2.526.530.034	(139.088.149)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(712.790.027)	277.939.812
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.723.027.305	2.096.995.388
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		1.010.237.278	2.374.935.200

Bá Hiến, ngày 10 tháng 04 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã số	Quyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		29.011.214.405	29.701.365.985
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.096.955.388	1.699.052.474
1. Tiền	111	V.01	2.096.955.388	1.699.052.474
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 đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5.464.015.898	11.027.129.891
1. Phải thu của khách hàng	131		4.733.135.052	5.981.038.482
2. Trả trước cho người bán	132		906.510.275	5.678.167.664
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	2.116.904.277	1.660.457.451
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2.292.533.706)	(2.292.533.706)
IV. Hàng tồn kho	140		20.310.059.195	15.951.219.814
1. Hàng tồn kho	141	V.04	20.604.239.047	16.245.399.666
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(294.179.852)	(294.179.852)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.140.183.924	1.023.963.806
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		221.982.183	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		77.554.177	39.906.749
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		

Chỉ tiêu	Mã số	Quyết minh		Số cuối năm	Số đầu năm
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			840.647.564	984.057.057
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200			32.212.705.066	16.909.188.777
I. Các khoản phải thu dài hạn	210				14.328.000
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		14.328.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219				
II. Tài sản cố định	220			31.600.597.819	16.894.860.777
1. TSCĐ hữu hình	221		V.08	21.434.348.604	14.131.906.887
- Nguyên giá	222			42.998.018.716	33.820.881.859
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			(21.563.670.112)	(19.688.974.972)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		V.09	327.638.902	386.842.810
- Nguyên giá	225			592.039.090	592.039.090
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			(264.400.188)	(205.196.280)
3. TSCĐ vô hình	227		V.10	1.464.771.313	1.679.057.029
- Nguyên giá	228			3.012.000.000	3.000.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			(1.547.228.687)	(1.320.942.971)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		V.11	8.373.839.000	697.054.051
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				
1. Đầu tư vào công ty con	251				

Chỉ tiêu	Mã số	Quyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		612.107.247	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	612.107.247	
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		61.223.919.471	46.610.554.762
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		40.619.823.028	27.834.318.791
I. Nợ ngắn hạn	310		28.430.895.079	23.588.687.399
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	16.846.600.203	15.634.512.419
2. Phải trả người bán	312		5.620.673.509	1.614.822.433
3. Người mua trả tiền trước	313		509.407.532	1.617.658.553
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	172.363.461	1.389.198.694
5. Phải trả người lao động	315		2.254.705.824	1.752.973.307
6. Chi phí phải trả	316	V.17	683.698.920	1.508.378.245
7. Phải trả nội bộ	317		486.353.738	177.092.530
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	2.077.236.799	543.592.721
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(220.144.907)	(649.541.503)
II. Nợ dài hạn	330		12.188.927.949	4.245.631.392
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		

Chỉ tiêu	Mã số	Quyết minh		Số cuối năm	Số đầu năm
3. Phải trả dài hạn khác	333				
4. Vay và nợ dài hạn	334		V.20	12.110.673.807	3.993.491.967
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			78.254.142	252.139.425
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337				
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338				
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339				
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400			20.534.859.614	18.776.235.971
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22		20.534.859.614	18.776.235.971
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411			10.000.130.000	10.000.130.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412				
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			1.239.773.265	658.632.269
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			(280.000.000)	(280.000.000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415				
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416				
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			5.652.934.122	2.442.770.686
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			443.435.260	443.435.260
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419				
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420			3.478.586.967	5.511.267.756
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421				
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422				
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430				
1. Nguồn kinh phí	432		V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433				

Chỉ tiêu	Mã số	Quyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		61.154.682.642	46.610.554.762
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2012

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

- 1/ Hình thức sở hữu vốn : 51% vốn Nhà nước, vốn góp của các CĐ 49%
- 2/ Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất gạch ngói .
- 3/ Ngành nghề kinh doanh :

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

- 1/ Niên độ kế toán áp dụng (**Bắt đầu 01/01/2012 kết thúc 31/03/2012**)
- 2/ Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : VNĐ

III. Chế độ kế toán áp dụng :

- 1/ Chế độ kế toán áp dụng :
- 2/ Hình thức kế toán áp dụng : **Nhật ký chung.**

IV. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam.

V. Các chính sách kế toán áp dụng

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

- 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/ Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho :

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : giá mua + chi phí vận chuyển + chi phí khác
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Bình quân
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

3/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác :

- Nguyên tắc ghi nhận :
- Lập dự phòng phải thu khó đòi :

4/ Nguyên tắc xác định khoản phải thu , phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng :

- Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
- Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:

5/ Ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình .
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình.

6/ Hợp đồng thuê tài chính :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình .
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính

7/ Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản;

		155101	2 422 620
7/5/2009	HD 000744	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	4 900 310
7/5/2009	HD 000744	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	2 422 620
7/5/2009	HD 000744	Trần Hoàng Mua gạch 155111	2 569 116
7/5/2009	HD 000744	Nguyễn Thị Mua gạch 155113	1 024 786
7/5/2009	HD 000744	Phạm Hữu E Mua gạch 155112	3 708 740
7/5/2009	HD 000744	Phạm Hữu E Mua gạch 155112	3 802 858
7/5/2009	HD 000744	Dương Hồng Mua gạch 155111	1 712 744
7/5/2009	HD 000744	Dương Hồng Mua gạch 155112	1 590 286
7/5/2009	HD 000745	Dương Hồng Mua gạch 155107	101 146
7/5/2009	HD 000745	Dương Hồng Mua gạch 155106	340 606
7/5/2009	HD 000745	Dương Hồng Mua gạch 155101	2 904 474
7/5/2009	HD 000745	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	2 940 186
7/5/2009	HD 000745	Trần Hoàng Mua gạch 155111	3 168 576
7/5/2009	HD 000745	Dương Hồng Mua gạch 155111	1 919 456
7/5/2009	HD 000745	Dương Hồng Mua gạch 155111	333 818
7/5/2009	HD 000745	Nguyễn Hải Mua gạch 155101	2 420 395
7/5/2009	HD 000745	Nghiêm Xuân Mua gạch 155111	1 669 092
7/5/2009	HD 000745	Nghiêm Xuân Mua gạch 155113	1 537 179
7/5/2009	HD 000745	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	2 450 155
7/5/2009	HD 000746	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	2 422 620
7/5/2009	HD 000746	Kiều Đức Q Mua gạch 155101	2 450 155
7/5/2009	HD 000746	Nguyễn Mir Mua gạch 155112	3 457 144
7/5/2009	HD 000746	Trần Hoàng Mua gạch 155112	4 988 265
7/5/2009	HD 000746	Trần Hoàng Mua gạch 155101	5 770 332
7/5/2009	HD 000746	Đại lý Trinh Mua gạch 155111	8 563 720
7/5/2009	HD 000746	Dương Hồng Mua gạch 155111	2 911 665
7/5/2009	HD 000746	Dương Hồng Mua gạch 155111	1 669 092
7/5/2009	HD 000746	Dương Hồng Mua gạch 155113	102 479
7/5/2009	HD 000746	Nguyễn Mir Mua gạch 155112	3 802 858
7/5/2009	HD 000746	Đỗ Duy Quý Mua gạch 155107	32 367
7/5/2009	HD 000746	Đỗ Duy Quý Mua gạch 155108	521 510
7/5/2009	HD 000747	Dương Hồng Mua gạch 155111	2 569 116
7/5/2009	HD 000747	Đại lý Sen F Mua gạch 155112	4 156 888
7/5/2009	HD 000747	Đại lý Trinh Mua gạch 155110	3 288 807
7/5/2009	HD 000747	Đại lý Trinh Mua gạch 155111	7 518 988
7/5/2009	HD 000747	Dương Hồng Mua gạch 155111	856 372
7/5/2009	HD 000747	Dương Hồng Mua gạch 155111	856 372
7/5/2009	HD 000747	Dương Hồng Mua gạch 155113	2 049 572
7/5/2009	HD 000747	Đại lý Thiều Mua gạch 155110	657 761

7/5/2009	HD 000747	Đại lý Thiều Mua gạch	155111	4 093 500
7/5/2009	HD 000747	Dương Hồng Mua gạch	155111	3 346 324
7/5/2009	HD 000747	Đại lý Lâm Mua gạch	155111	4 502 850
7/5/2009	HD 000747	Trần Hoàng Mua gạch	155111	2 503 638
7/5/2009	HD 000747	Nguyễn Thế Mua gạch	155110	3 581 870
7/5/2009	HD 000747	Nguyễn Thế Mua gạch	155117	825 735
7/5/2009	HD 000747	Nguyễn Thế Mua gạch	155118	112 457
7/5/2009	HD 000748	Dương Hồng Mua gạch	155111	2 569 116
7/5/2009	HD 000748	Dương Hồng Mua gạch	155101	3 388 553
7/5/2009	HD 000748	Đỗ Duy Quý Mua gạch	155111	1 027 646
7/5/2009	HD 000748	Trần Hoàng Mua gạch	155108	466 037
7/5/2009	HD 000748	Trần Hoàng Mua gạch	155112	5 185 716
7/5/2009	HD 000748	Trần Hoàng Mua gạch	155116	31 368
7/5/2009	HD 000748	Đỗ Duy Quý Mua gạch	155110	

7/5/2009	HD 000748	Dương Xuân Mua gạch	155111	2 569 116
7/5/2009	HD 000748	Lê Văn Ngh Mua gạch	155110	5 209 992
7/5/2009	HD 000748	Lê Văn Ngh Mua gạch	155111	8 105 940
7/5/2009	HD 000749	Nguyễn Thế Mua gạch	155101	196 012
7/5/2009	HD 000749	Nguyễn Thế Mua gạch	155107	404 584
8/5/2009	HD 000749	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 450 155
8/5/2009	HD 000749	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 422 620
8/5/2009	HD 000749	Nguyễn Thị Mua gạch	155111	1 669 092
8/5/2009	HD 000749	Nguyễn Thị Mua gạch	155112	864 286
8/5/2009	HD 000749	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 422 620
8/5/2009	HD 000749	Dương Hồng Mua gạch	155110	651 249
8/5/2009	HD 000749	Dương Hồng Mua gạch	155111	3 853 674
8/5/2009	HD 000749	Phạm Văn E Mua gạch	155106	3 244 136
8/5/2009	HD 000749	Phạm Văn E Mua gạch	155107	74 848
8/5/2009	HD 000749	Phạm Văn E Mua gạch	155111	834 546
8/5/2009	HD 000749	Phạm Hữu E Mua gạch	155106	2 702 177
8/5/2009	HD 000749	Phạm Hữu E Mua gạch	155112	1 901 429
8/5/2009	HD 000749	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 422 620
8/5/2009	HD 000749	Phạm Hữu E Mua gạch	155110	520 999
8/5/2009	HD 000749	Phạm Hữu E Mua gạch	155111	1 798 381
8/5/2009	HD 000749	Phạm Hữu E Mua gạch	155112	1 662 755
8/5/2009	HD 000750	Lê Văn Ngh Mua gạch	155111	7 524 236
8/5/2009	HD 000750	Trần Hoàng Mua gạch	155106	4 257 575
8/5/2009	HD 000750	Trần Hoàng Mua gạch	155107	101 146
8/5/2009	HD 000750	Dương Xuân Mua gạch	155111	1 502 183
8/5/2009	HD 000750	Dương Xuân Mua gạch	155112	1 555 715
8/5/2009	HD 000750	Dương Hồng Mua gạch	155111	5 994 604
8/5/2009	HD 000750	Dương Hồng Mua gạch	155113	1 024 786
8/5/2009	HD 000750	Dương Hồng Mua gạch	155113	2 561 965
8/5/2009	HD 000750	Dương Hồng Mua gạch	155101	2 404 305
8/5/2009	HD 000750	Nguyễn Thị Mua gạch	155102	3 335 674
8/5/2009	HD 000750	Nguyễn Thị Mua gạch	155103	165 705
8/5/2009	HD 000750	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 422 620
8/5/2009	HD 000750	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 450 155
8/5/2009	HD 000750	Kiều Đức Q Mua gạch	155101	2 420 395
8/5/2009	HD 000751	Đại lý Quý I Mua gạch	155111	3 338 184
8/5/2009	HD 000751	Đại lý Quý I Mua gạch	155112	3 457 144
8/5/2009	HD 000751	Phạm Văn E Mua gạch	155112	3 802 858
8/5/2009	HD 000751	Phạm Hữu E Mua gạch	155105	1 586 455
8/5/2009	HD 000751	Phạm Hữu E Mua gạch	155111	1 335 274
8/5/2009	HD 000751	Dương Hồng Mua gạch	155101	2 404 305
8/5/2009	HD 000751	Đại Lý Học Mua gạch	155111	6 251 516

8/5/2009	HD 000751	Đại Lý Học	Mua gạch	155112	1 489 239
8/5/2009	HD 000751	Đại Lý Học	Mua gạch	155108	776 728
8/5/2009	HD 000751	Trần Hoàng	Mua gạch	155111	3 004 366
8/5/2009	HD 000751	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 422 620
8/5/2009	HD 000751	Nguyễn Thế	Mua gạch	155110	2 604 996
9/5/2009	HD 000751	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 450 155
9/5/2009	HD 000752	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 422 620
9/5/2009	HD 000752	Dương Hồng	Mua gạch	155111	3 082 939
9/5/2009	HD 000752	Đại lý Thiều	Mua gạch	155111	8 186 999
9/5/2009	HD 000752	Đại lý Thiều	Mua gạch	155111	4 912 200
9/5/2009	HD 000752	Trần Hoàng	Mua gạch	155111	2 086 365
9/5/2009	HD 000752	Trần Hoàng	Mua gạch	155112	1 728 572
9/5/2009	HD 000752	Đại lý Thanh	Mua gạch	155112	8 313 775
9/5/2009	HD 000752				

		Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 422 620
9/5/2009	HD 000752	Dương Hồng	Mua gạch	155106	4 598 181
9/5/2009	HD 000753	Dương Hồng	Mua gạch	155106	2 213 939
9/5/2009	HD 000753	Dương Hồng	Mua gạch	155107	404 584
9/5/2009	HD 000753	Đại lý Lâm	Mua gạch	155111	6 549 600
9/5/2009	HD 000753	Dương Xuân	Mua gạch	155111	2 380 381
9/5/2009	HD 000753	Dương Xuân	Mua gạch	155117	550 490
9/5/2009	HD 000753	Dương Xuân	Mua gạch	155118	74 971
9/5/2009	HD 000753	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 450 155
9/5/2009	HD 000753	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 422 620
9/5/2009	HD 000753	Kiều Đức Q	Mua gạch	155101	2 422 620
9/5/2009	HD 000753	Nguyễn Mir	Mua gạch	155112	3 457 144
9/5/2009	HD 000753	Nguyễn Mir	Mua gạch	155106	3 063 907
9/5/2009	HD 000753	Nguyễn Mir	Mua gạch	155107	80 917
9/5/2009	HD 000753	Nguyễn Vãr	Mua gạch	155101	2 450 155
9/5/2009	HD 000753	Đỗ Duy Quý	Mua gạch	155106	3 604 596
9/5/2009	HD 000753	Đỗ Duy Quý	Mua gạch	155107	141 604
9/5/2009	HD 000753	Đỗ Duy Quý	Mua gạch	155110	130 250
9/5/2009	HD 000753	Đỗ Duy Quý	Mua gạch	155112	1 555 715
9/5/2009	HD 000754	Dương Hồng	Mua gạch	155101	2 940 186
9/5/2009	HD 000754	Trần Hoàng	Mua gạch	155101	5 770 332

9/5/2009	HD 000754	Trần Hoàng	Mua gạch		37 486
9/5/2009	HD 000754	Đại lý Sen F	Mua gạch	155106	4 282 857
9/5/2009	HD 000754	Dương Hồng	Mua gạch	155111	2 756 020
9/5/2009	HD 000754	Trần Hoàng	Mua gạch	155106	

8/ Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - +Chi phí trả trước;
 - +Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại

9/ Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai:**10/ Kế toán các khoản đầu tư tài chính:**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn ;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn khác:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;

11/ Kế toán các hoạt động liên doanh :

-Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát; Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.: Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát

12/ Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

13/ Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.

14/ Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng**15/ Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi****16/ Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.****17/ Nguồn vốn chủ sở hữu:**

- + Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại
- + Ghi nhận cổ tức
- + Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế

18/ Nguyên tắc ghi nhận doanh thu :

- + Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng
- + Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ
- + Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính

19/ Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng XD :

- + Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng
- + Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng

VI - Thông tin bổ sung cho các mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1/Tiền và các khoản tương đương tiền	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
+ Tiền mặt	18.826.893	525.262.847
+ Tiền gửi ngân hàng	1.704.200.412	484.974.431
+ Tiền đang chuyển:		
+ Kỳ phiếu ngân hàng		
+ Tín phiếu kho bạc		
+ Các khoản tương đương tiền khác		
Cộng	1.723.027.305	1.010.237.278

2/ Các khoản phải thu ngắn hạn:	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
-Phải thu khách hàng	4.500.136.878	4.347.619.951
-Trả trước cho người bán	1.055.113.514	859.390.275
-Phải thu nội bộ		
-Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		
-Các khoản phải thu khác:	2.887.832.604	2.909.365.244
+Tạm ứng		
+Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+Phải thu khác		
-Dự phòng phải thu khó đòi	(2.382.222.337)	(2.382.222.337)
Cộng	6.060.860.659	5.734.153.133

Giá trị thuần của phải thu thương mại, phải thu khác:

3/ Hàng tồn kho	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
-Hàng mua đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	9.601.205.012	9.416.714.334
-Công cụ dụng cụ	107.355.488	99.248.876
-Chi phí SX,KD dở dang	3.223.452.380	3.551.190.170
-Thành phẩm	9.201.237.969	8.636.818.310
-Hàng hoá	129.985.975	129.985.975
-Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	22.263.236.824	21.833.957.665

-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

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

*Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:.....

*Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....

4/ Tài sản ngắn hạn khác	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
-Thuế GTGT còn được khấu trừ	24.009.463	48.006.104
-Thuế và các khoản phải thu nhà nước	71.256.525	71.256.525
- Chi phí trả trước ngắn hạn:	757.383.081	671.228.804
- tài sản ngắn hạn khác(141)	471.541.929	565.783.518
Cộng	1.324.190.998	1.356.274.951

5/ Các khoản phải thu dài hạn	Quý 4-2010	Quý 1 -2012
-Phải thu dài hạn khách hàng		
-Phải thu nội bộ dài hạn		
+Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
+Cho vay nội bộ		
+Phải thu nội bộ khác		
-Phải thu dài hạn khác		
Cộng giá gốc	-	-

-Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi

Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

6/ Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

TT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	P/ tiện v/tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
	- Số dư đầu kỳ :	24.776.480.174	23.635.700.646	7.712.415.453	560.597.161	-	56.685.193.434
	- Tăng trong kỳ :	-	14.000.000	-	-	-	14.000.000
	+ Mua trong năm		14.000.000				14.000.000
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành :						-
	+ Do điều động						-
	+ Tăng do nhận bàn giao:						-
	+ Do kiểm kê						-
	+ Do luan chuyển nhóm						-
	+ Tăng do đánh giá lại						-
	+ Tăng do sáp nhập						-
	+ Tăng khác						-
	- Giảm trong kỳ :	-	-	-	10.695.545	-	10.695.545
	+ Chuyển sang bất động sản ĐT						-
	+ Chuyển sang công ty cổ phần						-
	+ Thanh lý, nhượng bán:				10.695.545		10.695.545
	+ Điều động tài sản						-
	+ Giảm do bàn giao						-
	+ Chuyển thành công cụ, dụng cụ						-
	+ Do luân chuyển nhóm						-
	+ Giảm do đánh giá lại						-
	+ không cần dùng , chờ thanh lý						-
	+ Giảm khác:						-
	- Số dư cuối kỳ :	24.776.480.174	23.649.700.646	7.712.415.453	549.901.616	-	56.688.497.889
2	Giá trị hao mòn lũy kế						-
	- Số dư đầu năm:	8.696.909.066	12.081.969.993	2.479.917.428	262.358.271		23.521.154.758
	- Tăng trong kỳ:	349.138.834	247.148.357	165.870.315	20.142.843	-	782.300.349
	+ Khấu hao trong năm	349.138.834	247.148.357	165.870.315	20.142.843		782.300.349
	+ Tăng do nhận bàn giao:						-
	+ Do kiểm kê						-
	+ Do luân chuyển nhóm						-
	+ Tăng do sáp nhập						-
	+ Tăng do đánh giá lại						-
	+ Tăng khác :						-
	- Giảm trong kỳ :	-	-	-	3.716.064	-	3.716.064
	+ Chuyển sang bất động sản ĐT						-
	+ Chuyển sang công ty cổ phần :						-

+ Thanh lý, nhượng bán:							-
+ Giảm do sáp nhập							-
+ Do điều động							-
+ Giảm do bàn giao							-
+ Chuyển thành công cụ.							-
+ Do luân chuyển nhóm							-
+ Đo đánh giá lại							-
+ không cần dùng , chờ thanh lý							-
+ Giảm khác					3.716.064		3.716.064
- Số dư cuối kỳ :	9.046.047.900	12.329.118.350	2.645.787.743	278.785.050	-	24.299.739.043	
3 Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình:							
+ Tại ngày đầu kỳ :	16.079.571.108	11.553.730.653	5.232.498.025	298.238.890	-	33.164.038.676	
+ Tại ngày cuối kỳ :	15.730.432.274	11.320.582.296	5.066.627.710	271.116.566	-	32.388.758.846	

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để 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 chưa thực hiện:

7/ Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

TT	Khoản mục	Nhà cửa	máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
	- Số dư đầu năm:		570.000.000	592.039.090			1.162.039.090
	-Tăng trong năm:			-			-
	+ Thuê TC trong năm:						-
	+ Mua lại TSCĐ thuê TC:						-
	-Giảm trong năm						-
	+ Trả lại TSCĐ thuê TC:						-
	- Số dư cuối năm:		570.000.000	592.039.090			1.162.039.090
2	Giá trị hao mòn lũy kế						-
	- Số dư đầu năm:	0	-	323.604.096	-	-	323.604.096
	-Tăng trong năm:		14.250.000	14.800.977	-		29.050.977
	+ Khấu hao trong năm:		14.250.000	14.800.977			29.050.977
	+ Mua lại TSCĐ thuê TC :						-
	- Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Trả lại TSCĐ thuê TC:						-
	- Số dư cuối năm	-	14.250.000	338.405.073	-	-	352.655.073
3	Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
	+ Tại ngày đầu năm:	0	570.000.000	268.434.994	0		838.434.994
	+ Tại ngày cuối kỳ :	-	555.750.000	253.634.017	-		809.384.017

* Tiền 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

8/ Tăng giảm TSCĐ vô hình

TT	Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng s/chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1	Nguyên giá TSCĐ vô hình						
	- Số dư đầu năm			3.000.000.000	12.000.000		3.012.000.000
	- Tăng trong năm:	-	-	-	20.000.000	-	20.000.000
	+ Mua trong năm:				20.000.000		20.000.000
	+ Tạo rắt nội bộ doanh nghiệp						-
	+ Tăng do hợp nhất KD:						-
	+ Tăng khác						-
	- Giảm trong năm:	-	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán:						-
	+ Giảm khác						-
	- Số dư cuối năm:	-	-	3.000.000.000	32.000.000	-	3.032.000.000
2	Giá trị hao mòn						-
	- Số dư đầu kỳ	-	-	1.749.514.401	12.000.000	-	1.761.514.401
	- Tăng trong năm:	-	-	53.571.429	416.666	-	53.988.095
	+ Khấu hao trong năm			53.571.429	416.666		53.988.095
	+ Tăng khác:						-
	- Giảm trong năm;	-	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán:						-
	+ Giảm khác						-
	- Số dư cuối năm	-	-	1.803.085.830	12.416.666	-	1.815.502.496
3	Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình:						-
	+ Tại ngày đầu năm:	-	-	1.250.485.599	-	-	1.250.485.599
	+ Tại ngày cuối năm :	-	-	1.196.914.170	19.583.334	-	1.216.497.504

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

9/ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Đầu kỳ

Cuối kỳ

+ Chi phí XD CB dở dang ;

100.892.492

343.051.792

10/ Tăng giảm bất động sản đầu tư

TT	Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
1	Nguyên giá bất động sản đầu tư				
	- Quyền sử dụng đất				
	- Nhà				
	- Nhà và quyền sử dụng đất				
2	Giá trị hao mòn lũy kế				
	- Quyền sử dụng đất				
	- Nhà				
	- Nhà và quyền sử dụng đất				
3	Giá trị còn lại của BĐS đầu tư				
	- Quyền sử dụng đất				
	- Nhà				
	- Nhà và quyền sử dụng đất				

* Thuyết minh số liệu & giải trình khác theo yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư"

11/ Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn

Năm-2009

Năm trước

11.1/ Đầu tư tài chính ngắn hạn

- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

-

-

+ Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền:

+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác:

+ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn:

- Đầu tư ngắn hạn khác:

Giá trị thuần của đầu tư tài chính ngắn hạn

-

-

11.2/ Đầu tư tài chính dài hạn:

- Đầu tư vào công ty con

- Đầu tư vào công ty liên kết

- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát

- Đầu tư dài hạn khác

-

-

+ Đầu tư chứng khoán dài hạn:

+ Cho vay dài hạn:

+ Đầu tư dài hạn khác

- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn:

Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn

-

-

*Danh sách các Công ty con. Công ty liên kết, liên doanh quan trọng

12/ Chi phí trả trước dài hạn		Quý 4-2011	Quý 1 -2012	
- Số dư đầu năm		156.865.963	156.865.963	
- Tăng trong năm				
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm			38.350.883	
- Giảm khác				
Số dư cuối năm		156.865.963	118.515.080	
13/ tài sản thuế thu nhập hoàn lại và thuế thu nhập phải trả				
14/ Các khoản vay và nợ ngắn hạn		Quý 4-2011	Quý 1 -2012	
-Vay ngắn hạn		22.844.903.484	28.255.916.151	
- Vay dài hạn đến hạn trả				
- Nợ thuê tài chính đến hạn trả				
- Phải trả ngắn hạn nội bộ		537.833.038	537.833.038	
Cộng		23.382.736.522	28.793.749.189	
15/ Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		Quý 4-2011	Quý 1 -2012	
- Phải trả người bán		8.577.883.123	4.971.971.409	
- Người mua trả tiền trước		57.912.088	924.775.012	
Cộng		8.635.795.211	5.896.746.421	
16/ Thuế và các khoản phải nộp thuế	Số đầu kỳ	Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ
		Số phải trả	Số đã trả	
16.1/ Thuế phải nộp Nhà nước				
- Thuế GTGT	1.042.498.943	1.016.764.330	687.450.856	1.371.812.417
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế TNDN	567.642.358			567.642.358
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất	183.396.999	92.952.999		276.349.998
- Các loại Thuế khác	185.384.791		3.000.000	182.384.791
Cộng	1.978.923.091	1.109.717.329	690.450.856	2.398.189.564
16.2/ Các khoản phải nộp khác				
- Các khoản phí, lệ phí				
- Các khoản phải nộp khác				
Cộng	0	0	0	
TỔNG CỘNG	1.978.923.091	1.109.717.329	690.450.856	2.398.189.564
17/ Chi phí phải trả		Quý 4-2011	Quý 1 -2012	
- Chi phí phải trả		100.000.000	473.231.949	
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		8.207.821		
-Phải trả người lao động		2.861.396.273	1.724.239.756	
Cộng		2.969.604.094	2.197.471.705	

18/ Các khoản phải trả, phải nộp khác	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm xã hội	933.497.277	1.171.438.641
- Kinh phí công đoàn	424.836.377	404.473.709
- Tạm ứng	11.172.641	10.069.163
- Phải thu khác	869.440.106	5.534.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	984.000	944.863.195
Cộng	2.239.930.401	2.536.378.708

19/ Phải trả dài hạn nội bộ	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn		
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20/ Các khoản vay và nợ dài hạn	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
20.1/ Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	9.243.148.808	6.416.770.342
- Vay đối tượng khác		
Cộng	9.243.148.808	6.416.770.342

20,2/ Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Trái phiếu phát hành		
- Nợ dài hạn khác	-	
Cộng	-	
Tổng cộng	9.243.148.808	6.416.770.342

* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đi

* Thời hạn thanh toán

21/ Vốn chủ sở hữu

21.1/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

TT	Diễn giải	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
5	Số dư đầu năm nay	10.000.130.000	-	(280.000.000)	-	-	6.914.306.918	443.435.260	1.364.112.282	1.525.898.196
6	Tăng trong năm nay	-	-	-	-	-	206.892.778	76.294.909	-	(2.584.710.319)
	- Tăng vốn năm						206.892.778	76.294.909		(2.584.710.319)
	- Lợi nhuận tăng trong năm									
7	Giảm trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	1.525.898.196
	- Trích lập quỹ									1.525.898.196
	- Trả cổ tức									
	- Khác									
8	Số dư cuối năm nay	10.000.130.000	-	(280.000.000)	-	-	7.121.199.696	519.730.169	1.364.112.282	(2.584.710.319)

Page 10

21.2/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Diễn giải	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của nhà nước						
- Vốn góp(cổ đông, thành viên..)	10.000.130.000	10.000.130.000		10.000.130.000	10.000.130.000	
- Thặng dư vốn						
- Cổ phiếu ngân						

21.3/ Các giao dịch về vốn các chủ sở hữu & phân phối cổ tức, lợi nhuận

	<u>Đầu kỳ</u>	<u>Cuối kỳ</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	10.000.130.000	10.000.130.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	10.000.130.000	10.000.130.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

21.4/ Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

21.5/ Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành & góp vốn đầy đủ	1.000.013	1.000.013
+ Cổ phiếu thường	1.000.013	1.000.013
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu thường	28.000	28.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	972.013	972.013
+ Cổ phiếu thường	972.013	972.013
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu:</i>		10.000

21.6/ Quỹ thuộc vốn chủ sở hữu

- Quỹ hỗ trợ & sắp xếp cổ phần hoá DN

21.7/ Mục đích trích lập quỹ phát triển. Quỹ dự phòng tài chính & quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu**21.8/ Thu nhập, chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán**

22/ Nguồn kinh phí	Đầu năm	Cuối kỳ
---------------------------	----------------	----------------

- Nguồn kinh phí được cấp (trích) trong năm
- Chi phí sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

23/ Tài sản thuế ngoài	Đầu năm	Cuối kỳ
-------------------------------	----------------	----------------

23.1/ Giá trị tài sản thuế ngoài

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

23.2/ Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời

- Đến 1 năm
- Từ 1-5 năm
- Trên 5 năm

24/ Doanh thu	Đầu năm	Cuối kỳ
<i>24.1/ Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch</i>		
- Tổng doanh thu	-	10.179.230.579
+ Doanh thu bán hàng	-	10.179.230.579
. Doanh thu bán sản phẩm (bán ra ngoài)		10.179.230.579
. Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)		
. Doanh thu bán nội bộ		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
. Doanh thu cung cấp cho bên ngoài		
. Doanh thu cung cấp nội bộ		
- Các khoản giảm trừ doanh thu :		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá bán hàng		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần	-	
+ Doanh thu thuần bán hàng (bán ra ngoài)	-	
+ Doanh thu thuần bán hàng hoá (bán ra ngoài)	-	
+ Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)	-	
+ Doanh thu nội bộ	-	
<i>24.2/ Doanh thu hoạt động tài chính</i>	-	
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		4.335.382
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	-	4.335.382
<i>24.3/ Doanh thu hợp đồng xây dựng</i>		
- Doanh thu của 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		
- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng		
- Số tiền còn phải thu của khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng :		
25/ Giá vốn hàng bán	Đầu kỳ	Cuối kỳ
- Giá vốn của thành phẩm (Bán ra ngoài)		9.861.010.944
- Giá vốn hàng hoá (Bán ra ngoài)		
- Giá vốn cung cấp dịch vụ (Bán ra ngoài)		
- Giá vốn nội bộ		
Cộng	-	9.861.010.944

26/ Chi phí tài chính	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
- Chi phí lãi vay	1.565.833.492	1.598.913.085
- Chi phí thuê tài chính, thuê tài sản		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
- Chi phí hoạt động tài chính khác		
Cộng	1.565.833.492	1.598.913.085
27/ Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
27.1/ Chi phí nguyên liệu vật liệu	5.525.120.181	3.227.829.412
-Nguyên liệu chính	1.882.173.214	985.895.205
-Nhiên liệu chính	3.642.946.967	2.241.934.207
27.2/ Chi phí nhân công	4.696.842.678	3.145.403.165
27.3/ Chi phí khấu hao TSCĐ	719.753.092	764.606.443
27.4/ Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.360.642.200	755.616.494
27.5/ Chi phí khác bằng tiền	1.036.424.381	1.170.971.211
Cộng	13.338.782.532	9.064.426.725
28/ Thuế thu nhập DN phải nộp và lợi nhuận sau thuế t	Quý 4-2011	Quý 1 -2012
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	281.720.381	(2.584.710.319)
- Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm		
- Tổng thu nhập chịu thuế	281.720.381	
- Thuế TNDN phải nộp	70.430.095	-
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	211.290.286	-
29/ Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		
29.1 Các giao dịch không bằng tiền		
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
- Chuyển nhượng thành vốn chủ sở hữu:		
29.2/ 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 KD khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền & các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị KD khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
+ Đầu tư tài chính ngắn hạn:		
+ Các khoản phải thu		
+ Hàng tồn kho :		
+ Tài sản cố định :		
+ Đầu tư tài chính dài hạn :		
+ Nợ ngắn hạn:		
+ Nợ dài hạn:		

29.3/ Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng:

- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn;
- Kinh phí dự án

VII/ Những thông tin khác

1/ Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2/ Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin năm trước)

3/ Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả KD của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	ĐVT	Quý 4-2011	Quý 4-2012
1. Bố trí cơ cấu TS và cơ cấu nguồn vốn			
<i>1.1. Bố trí cơ cấu tài sản</i>			
- TSCĐ / Tổng tài sản	%	52%	53%
- TS lưu động/ Tổng tài sản	%	5%	46%
<i>1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	70%	75%
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	30%	25%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	lần	0,66	
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	0,81	0,70
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	lần	0,04	0,68
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	lần	0,46	0,39
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	1,62%	-24%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	1%	
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	41%	-4%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	31%	
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn CSH	%	1,1%	

Bá Hiến, ngày 10 tháng 04 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY