

TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG SỐ 1

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG & KINH DOANH VẬT TƯ



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2012



CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,433,089,470,051	1,490,492,445,480
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	28,719,061,243	61,384,905,007
1. Tiền	111		28,719,061,243	61,284,905,007
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	100,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		72,820,341,334	78,223,299,334
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	78,249,371,926	83,652,329,926
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	V.3	(5,429,030,592)	(5,429,030,592)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		984,677,553,231	1,035,147,767,608
1. Phải thu khách hàng	131	V.4	852,201,013,218	914,001,506,985
2. Trả trước cho người bán	132	V.5	37,649,864,393	28,071,613,395
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	134	V.6	-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.7	102,731,157,263	100,979,128,871
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.8	(7,904,481,643)	(7,904,481,643)
IV. Hàng tồn kho	140		317,004,311,063	284,707,113,399
1. Hàng tồn kho	141	V.9	318,033,452,194	285,736,254,530
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.10	(1,029,141,131)	(1,029,141,131)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		29,868,203,180	31,029,360,132
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	1,494,750,965	784,701,749
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		4,322,794,607	4,053,931,853
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nu	154	V.12	5,528,959,562	5,672,403,038
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.13	18,521,698,046	20,518,323,492

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối năm
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		442,463,703,877	437,979,113,775
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		327,080,954,057	322,782,989,908
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.14	31,691,066,310	33,158,294,703
<i>Nguyên giá</i>	222		80,524,990,991	80,524,990,991
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(48,833,924,681)	(47,366,696,288)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.15	5,079,518,072	5,160,314,072
<i>Nguyên giá</i>	228		7,668,016,028	7,668,016,028
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(2,588,497,956)	(2,507,701,956)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.16	290,310,369,675	284,464,381,133
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
<i>Nguyên giá</i>	241		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		110,130,902,660	109,867,270,545
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.17	10,124,917,464	10,124,917,464
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.18	96,183,661,241	95,920,029,126
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.19	14,170,000,000	14,170,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài h	259	V.20	(10,347,676,045)	(10,347,676,045)
V. Tài sản dài hạn khác	260		5,251,847,160	5,328,853,322
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.21	1,278,325,702	1,651,257,655
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.22	2,791,274,155	2,886,123,817
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,182,247,303	791,471,850
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,875,553,173,928	1,928,471,559,255

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1,631,204,677,701	1,686,752,962,026
I. Nợ ngắn hạn	310		1,299,394,678,642	1,469,550,071,768
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.23	825,222,577,704	883,428,884,271
2. Phải trả người bán	312	V.24	377,509,492,598	433,252,092,902
3. Người mua trả tiền trước	313	V.25	35,737,909,858	46,733,974,125
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.26	6,042,161,502	4,717,413,839
5. Phải trả người lao động	315		2,816,286,847	8,384,591,609
6. Chi phí phải trả	316	V.27	18,311,669,638	18,615,098,618
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	318	V.28	1,149,752,601	1,367,780,385
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.29	24,993,092,427	65,170,857,552
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	V.30	4,669,267,328	4,669,267,328
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.35	2,942,468,139	3,210,111,139
II. Nợ dài hạn	330		331,809,999,059	217,202,890,258
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.31	181,417,932,889	133,518,909,488
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.32	148,374,958,020	81,650,658,420
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.33	2,017,108,150	2,033,322,350
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		235,386,204,089	233,309,076,797
I. Vốn chủ sở hữu	410		235,386,204,089	233,309,076,797
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.34	100,150,690,000	100,150,690,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.34	81,585,637,916	81,585,637,916
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414	V.34	(1,012,784,684)	(1,012,784,684)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	137,028,037
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	V.34	13,404,146,472	13,404,146,472
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	V.34	10,440,037,257	10,440,037,257
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	V.34	-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.34	30,818,477,128	28,604,321,799
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		8,962,292,138	8,409,520,432
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,875,553,173,928	1,928,471,559,255

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số	
		cuối kỳ	đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
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		385,152,195	385,152,195
5. Ngoại tệ các loại:			
Dollar Mỹ (USD)		71,712.44	161,212.54
Euro (EUR)		4,351.46	4,350.37
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 05 năm 2012

Nguyễn Thị Thanh Hương
Kế toán trưởng



Phạm Anh Tuấn
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT


(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính : VND

STT	CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến 31/03/2012	
				Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL1	587,914,274,948	1,010,389,377,244	587,914,274,948	1,010,389,377,244
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		587,914,274,948	1,010,389,377,244	587,914,274,948	1,010,389,377,244
4	Giá vốn hàng bán	11	VL2	552,365,585,632	973,329,226,622	552,365,585,632	973,329,226,622
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		35,548,689,316	37,060,150,622	35,548,689,316	37,060,150,622
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL3	15,711,885,869	8,478,427,446	15,711,885,869	8,478,427,446
7	Chi phí tài chính	22	VL4	37,631,958,235	34,395,875,268	37,631,958,235	34,395,875,268
	Trong đó : chi phí lãi vay	23		37,527,536,115	33,001,086,044	37,527,536,115	33,001,086,044
8	Chi phí bán hàng	24	VL5	992,333,704	1,360,939,139	992,333,704	1,360,939,139
9	Chi phí quản lý Doanh nghiệp	25	VL6	10,043,495,049	9,557,185,992	10,043,495,049	9,557,185,992
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2,592,788,197	224,577,669	2,592,788,197	224,577,669
11	Thu nhập khác	31	VL7	227,704,575	134,022,412	227,704,575	134,022,412
12	Chi phí khác	32	VL8	168,345,000	26,040,478	168,345,000	26,040,478
13	Lợi nhuận khác	40		59,359,575	107,981,934	59,359,575	107,981,934
14	Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh			641,685,059	476,315,686	641,685,059	476,315,686
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3,293,832,831	808,875,289	3,293,832,831	808,875,289
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		324,171,190	2,467,335,019	324,171,190	2,467,335,019
17	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		94,849,662	(1,995,318,139)	94,849,662	(1,995,318,139)
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2,874,811,979	336,858,409	2,874,811,979	336,858,409
18.1.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		552,771,706	(499,075,394)	552,771,706	(499,075,394)
18.2.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		2,322,040,273	835,933,803	2,322,040,273	835,933,803
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VL9	234	84	234	84

KẾ TOÁN TRƯỞNG


KẾ TOÁN TRƯỞNG
NGUYỄN THỊ THANH HƯƠNG



TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 05 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC


TỔNG GIÁM ĐỐC
PHẠM ANH TUẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2012	Năm 2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3,293,832,831	808,875,289
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	V.14, V.15	1,548,024,393	2,517,860,169
- Các khoản dự phòng	03	V.3, V.8, V.10, V.20	-	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.3, VI.4	-	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, VI.4	(2,987,875,720)	(8,639,795,286)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	37,527,536,115	33,001,086,044
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		39,381,517,619	27,688,026,216
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		49,745,399,937	(57,432,670,692)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(29,730,556,342)	8,173,907,107
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(68,557,950,248)	40,738,413,639
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(337,117,263)	3,576,517,289
- Tiền lãi vay đã trả	13	V.27, VI.4	(41,802,554,955)	(37,929,798,261)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.26		(733,907,127)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		8,117,617,112	2,446,138,009
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(5,901,961,834)	(93,950,173,685)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(49,085,605,974)	(107,423,547,505)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.14, V.16	(217,388,228)	(7,661,560,396)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	V.2	(300,000,000)	(1,300,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	V.2	5,900,000,000	12,559,787,800
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	V.2, V.18, V.19	(460,674,115)	
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	VI.3	2,979,831,520	1,392,985,229
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		7,901,769,177	4,991,212,633

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Năm 2012	Năm 2011
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	
2.	Tiền chi trả góp vốn 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	V.23, V.32	732,830,032,066	889,240,622,811
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.23, V.32	(724,312,039,033)	(817,551,019,389)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(6,564,664,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		8,517,993,033	65,124,939,422
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(32,665,843,764)	(37,307,395,450)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	VI.1	61,384,905,007	89,417,591,752
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	VI.1	28,719,061,243	52,110,196,302
				-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 05 năm 2012



Nguyễn Thị Thanh Hương
 Kế toán trưởng



Phạm Anh Tuấn
 Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 của Công ty cổ phần xây dựng và kinh doanh vật tư cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012 bao gồm Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần xây dựng và kinh doanh vật tư và các công ty con (gọi chung là Tập đoàn) và lợi ích của Tập đoàn tại các công ty liên kết và các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TẬP ĐOÀN

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần.
- Lĩnh vực kinh doanh** : Thương mại, dịch vụ, xây dựng, đầu tư, sản xuất
- Ngành nghề kinh doanh** : Kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất, chất phụ gia bê tông, nguyên vật liệu cho sản xuất vật liệu xây dựng và hàng trang trí nội thất, thiết bị máy móc phương tiện vận tải phục vụ thi công, hàng tiêu thụ công nghiệp;
Xây dựng các công trình công nghiệp, giao thông, thủy lợi, dân dụng, đường dây, trạm biến áp và các công trình xây dựng khác;
Đầu tư kinh doanh nhà, xe máy thiết bị, phụ tùng và các phương tiện vận tải, hàng điện tử, gốm sứ, các sản phẩm nhựa, cao su, nông sản, thực phẩm;
Dịch vụ giao nhận và vận chuyển hàng hóa, kho bãi (không được sản xuất vật liệu xây dựng, nhựa, cao su; chế biến thực phẩm tươi sống trong khu dân cư tập trung ở TP. Hồ Chí Minh);
...

4. Tổng số các công ty con : 02

Trong đó:

Số lượng các công ty con được hợp nhất: 01.

Số lượng các công ty con không được hợp nhất: 01.

5. Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Quyền biểu quyết
Công ty liên doanh bê tông đúc sẵn VINA-PSMC	Lô 1699 Khu công nghiệp Long Định, huyện Cần Đước, tỉnh Long An	70%	60%

6. Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất

Tên công ty	Địa chỉ	Lý do
Công ty C&T Ukraina	Ukraina, Odessa city, Chnhiznui Pereulok 11	Chưa có Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

7. Danh sách các công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

<i>Tên công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>	<i>Tỷ lệ phần sở hữu</i>	<i>Tỷ lệ quyền biểu quyết</i>
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích	Lầu 3-số 49 Lê Quốc Hưng, quận 4, TP. Hồ Chí Minh	45.67 %	45.67 %
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây	Số 49 Lê Quốc Hưng, quận 4, TP. Hồ Chí Minh	49.42 %	49,42%
Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Phước Hòa	Áp Phước Lộc, xã Tân Phước, huyện Tân Thành, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu	47.75 %	47.75 %
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch	Khu công nghiệp Nhơn Trạch 1, đường số 2, xã Phước Thiện, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai	27,12%	27,12%
Công ty TNHH thương mại xây dựng và kinh doanh nhà An Phúc	Số 4/4 Nguyễn Bình Khiêm, phường Đa Kao, quận 1, TP. Hồ Chí Minh	50,00%	50,00%

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của các Công ty trong Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập và trình bày theo Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Hội đồng quản trị đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Các Công ty trong Tập đoàn sử dụng hình thức kế toán nhật ký sổ cái.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Cơ sở hợp nhất

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Các công ty con

Các công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi.

Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con sẽ được đưa vào báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày mua, là ngày công ty mẹ thực sự nắm quyền kiểm soát công ty con. Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con bị thanh lý được đưa vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho tới ngày thanh lý.

Chênh lệch giữa chi phí đầu tư và phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con tại ngày mua được ghi nhận là lợi thế thương mại.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các đơn vị trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Các công ty liên kết

Công ty liên kết là công ty mà Tập đoàn có những ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm phần lãi hoặc lỗ của Tập đoàn trong công ty liên kết theo phương pháp vốn chủ sở hữu từ ngày bắt đầu có ảnh hưởng đáng kể cho đến ngày ảnh hưởng đáng kể kết thúc. Nếu lợi ích của Tập đoàn trong khoản lỗ của công ty liên kết lớn hơn hoặc bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư thì giá trị khoản đầu tư được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất là bằng không trừ khi Tập đoàn có các nghĩa vụ thực hiện thanh toán thay cho công ty liên kết.

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của công ty liên kết được bao gồm trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Khoản đầu tư vào công ty liên kết được thể hiện trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo chi phí đầu tư ban đầu và có điều chỉnh cho các thay đổi trong phần lợi ích trên tài sản thuần của công ty liên kết.

Chênh lệch giữa chi phí đầu tư và phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty liên kết tại ngày mua được ghi nhận là lợi thế thương mại.

3. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp đánh giá hàng tồn kho:

- Nguyên liệu, vật liệu và hàng hóa tồn kho: thực tế đích danh.
- Thành phẩm tồn kho: bình quân gia quyền.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang đối với hoạt động xây lắp: được đánh giá theo tỷ lệ hoàn thành công trình.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

5. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

6. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chi được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

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

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	15
Máy móc và thiết bị	08-12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	08-12
Thiết bị, dụng cụ quản lý	05-08

7. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn nên không tính khấu hao.

8. Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

9. Chi phí đi vay

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Chi phí đi vay được vốn hóa khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

10. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí sửa chữa

Chi phí sửa chữa được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1 - 3 năm.

Tiền thuê nhà

Tiền thuê nhà được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo hợp đồng.

Chi phí phát hành trái phiếu

Chi phí phát hành trái phiếu được phân bổ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 3 năm.

11. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

12. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

13. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

14. Các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được lập cho từng công trình xây lắp có cam kết bảo hành với mức trích lập theo các cam kết với khách hàng.

Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Tập đoàn được ước tính từ 0,5% đến 2% trên doanh thu.

15. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu thì khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

16. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

17. Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

18. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

19. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong năm.

Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối năm. Việc xử lý chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại số dư có gốc ngoại tệ cuối năm được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư 201/2009/TT-BTC ngày 15 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

- Chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại số dư cuối năm của tiền và các khoản nợ ngắn hạn có gốc ngoại tệ được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán (chỉ tiêu Chênh lệch tỷ giá hối đoái) và được ghi bút toán ngược lại để xoá số dư vào đầu năm sau.
- Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ dài hạn có gốc ngoại tệ cuối năm được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong năm.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày: 31/12/2011 : 20.828 VND/USD

31/03/2012 : 20.828 VND/USD

20. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

21. Hợp đồng xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định.
- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ được khách hàng phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể ước tính được một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn, chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

Chênh lệch giữa tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng đã ghi nhận và khoản tiền lũy kế ghi trên hoá đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch của hợp đồng được ghi nhận là khoản phải thu hoặc phải trả theo tiến độ kế hoạch của các hợp đồng xây dựng.

22. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Các bên có liên quan với Tập đoàn được trình bày ở thuyết minh VIII.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	5,487,034,899	3,373,318,017
Tiền gửi ngân hàng	23,232,026,344	57,911,586,990
Tiền gửi có kỳ hạn ^(*)	-	100,000,000
Cộng	<u>28,719,061,243</u>	<u>61,384,905,007</u>

2. Đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	10,374,892,592	10,177,850,592
Cổ phiếu	10,374,892,592	10,177,850,592
Đầu tư ngắn hạn khác	67,874,479,334	73,474,479,334
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng đến 1 năm ^(*)	20,000,000,000	20,000,000,000
Đầu tư ngắn hạn khác ^(**)	47,874,479,334	53,474,479,334
Cộng	<u>78,249,371,926</u>	<u>83,652,329,926</u>

(*) Khoản tiền này đã được thế chấp để đảm bảo nợ vay tại các Ngân hàng.

(**) Khoản tiền cho vay.

3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn.

Số đầu năm	5.429.030.592
Trích lập dự phòng bổ sung	
Hoàn nhập dự phòng	
Số cuối kỳ	<u>5.429.030.592</u>

4. Phải thu của khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng thuộc Tổng Công ty xây dựng số 1	17,434,432,359	12,580,191,893
Khách hàng bên ngoài	834,766,580,859	901,421,315,092
Cộng	<u>852,201,013,218</u>	<u>914,001,506,985</u>

5. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xi măng	2,952,628,321	2,028,708,029
Nhà cung cấp dịch vụ - vận chuyển	923,881,675	999,433,333
Nhà thầu phụ	24,014,439,357	15,249,660,615
Kinh doanh đất	5,463,298,428	5,610,173,428
Nhà cung cấp vật tư khác	4,295,616,612	4,183,637,990
Cộng	<u>37,649,864,393</u>	<u>28,071,613,395</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**7. Các khoản phải thu khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Bảo Ngọc Tú – tiền hợp tác đầu tư xây dựng chung cư Phú Long	41,109,000,000	41,109,000,000
Phải thu tiền chuyển nhượng vốn tại Công ty TNHH TNHH thương mại xây dựng và kinh doanh nhà An Phúc	36,853,592,928	36,853,592,928
Phải thu khác	24,768,564,335	23,016,535,943
Cộng	<u>102,731,157,263</u>	<u>100,979,128,871</u>

8. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi :

Số đầu năm	7.904.481.643
Trích lập dự phòng bổ sung	
Hoàn nhập dự phòng	
Số cuối năm	<u>7.904.481.643</u>

9. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	16,256,572,993	9,097,706,550
Công cụ, dụng cụ	821,839,455	737,690,631
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	192,564,644,840	190,091,669,076
Thành phẩm	30,935,167,182	19,531,718,768
Hàng hóa	59,107,624,249	47,881,178,579
Hàng gửi đi bán	18,347,603,475	18,396,290,926
Cộng	<u>318,033,452,194</u>	<u>285,736,254,530</u>

10. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho*Tình hình biến động dự phòng giảm giá hàng tồn kho như sau:*

Số đầu năm	(1,029,141,131))
Trích lập dự phòng bổ sung	
Hoàn nhập dự phòng	
Số cuối năm	<u>(1,029,141,131)</u>

11. Chi phí trả trước ngắn hạn:

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong năm</u>	<u>Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Công cụ, dụng cụ	160,319,710	24,300,000	(53,026,892)	131,592,818
Chi phí sửa chữa	-	155,989,091	(28,361,652)	127,627,439
Chi phí thuê VP quận Bình Thạnh	-	72,000,000	(18,000,000)	54,000,000
Chi phí dự án	459,833,699	238,431,262	(232,485,597)	465,779,364
Vật tư cho thuê	-	-	-	-
Các chi phí khác	164,548,340	1,870,120,050	(1,318,917,046)	715,751,344
Cộng	<u>784,701,749</u>	<u>2,360,840,403</u>	<u>(1,650,791,187)</u>	<u>1,494,750,965</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**12. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế NK,GTGT NK tạm nộp	3,891,200,061	3,915,202,609
Thuế TNDN thừa	1,637,759,501	1,757,200,429
Cộng	<u>5.528.959.562</u>	<u>5.672.403.038</u>

13. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	11,652,522,069	11,057,964,293
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6,869,175,977	9,460,359,199
Cộng	<u>18,521,698,046</u>	<u>20,518,323,492</u>

14. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá					
Số đầu năm	16,081,120,044	58,118,890,801	4,955,140,380	1,369,839,766	80,524,990,991
Tăng trong năm	-	-	-	-	-
<i>Mua trong năm</i>					
<i>Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành</i>					
Giảm trong năm					
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>					
Số cuối năm	<u>16,081,120,044</u>	<u>58,118,890,801</u>	<u>4,955,140,380</u>	<u>1,369,839,766</u>	<u>80,524,990,991</u>
<i>Trong đó:</i>					
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>		12,653,752,270	2,435,192,915	835,514,498	15,924,459,683
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	6,351,753,041	36,357,912,615	3,580,544,435	1,076,486,153	47,366,696,288
Khấu hao trong năm	352,903,209	1,018,707,534	66,749,349	28,868,301	1,467,228,393
Giảm trong năm					
<i>Thanh lý, nhượng bán trong năm</i>					
Số cuối năm	<u>6,704,656,250</u>	<u>37,376,620,149</u>	<u>3,647,293,784</u>	<u>1,105,354,454</u>	<u>48,833,924,681</u>
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	9,729,367,003	21,760,978,186	1,374,595,945	293,353,613	33,158,294,703
Số cuối năm	<u>9,376,463,794</u>	<u>20,742,270,652</u>	<u>1,307,846,596</u>	<u>264,485,312</u>	<u>31,691,066,310</u>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**15. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	<u>Quyền sử dụng đất</u>	<u>Phần mềm máy tính</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá			
Số đầu năm	7,537,894,755	130,121,273	7,668,016,028
Tăng trong kỳ			
Số cuối kỳ	7,537,894,755	130,121,273	7,668,016,028
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>		118,121,273	118,121,273
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	2,380,580,681	127,121,275	2,507,701,956
Khấu hao trong năm	79,796,000	1,000,000	80,796,000
Số cuối năm	2,460,376,681	128,121,275	2,588,497,956
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	5,157,314,074	2,999,998	5,160,314,072
Số cuối năm	5,077,518,074	1,999,998	5,079,518,072

16. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Chi phí phát sinh trong năm</u>	<u>Kết chuyển vào TSCĐ trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Mua sắm TSCĐ	-			-
XDCB dở dang	284,464,381,133	5,845,988,542		290,310,369,675
- Dự án C&T Plaza - Q2	265,766,506,381	4,822,045,256		270,588,551,637
- Dự án Nghi Sơn	17,009,498,597	992,145,104		18,001,643,701
- Các công trình khác	1,688,376,155	31,798,182		1,720,174,337
Cộng	284,464,381,133	5,845,988,542		290,310,369,675

17. Đầu tư vào công ty con

Khoản đầu tư vào công ty con - Công ty C&T Ukraina bị loại khỏi quá trình hợp nhất (xem Thuyết minh số 1.6).

18. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

<u>Tên công ty liên kết, liên doanh</u>	<u>Tỷ lệ cổ phần Công ty sở hữu</u>	<u>Vốn đầu tư</u>
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích	45,67%	9,281,758,018
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây	49,42%	9,214,533,137
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch	27,12%	12,621,729,264
Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Phước Hòa	47,75 %	38,379,087,772
Công ty TNHH thương mại xây dựng và kinh doanh nhà An Phúc	50%	26,686,553,050
Cộng		96,183,661,241

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

19. Đầu tư dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty bê tông xây dựng Thăng Long	10,200,000,000	10,200,000,000
Dự án BOT cầu Đồng Nai	2,400,000,000	2,400,000,000
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Huy Thục	1,000,000,000	1,000,000,000
Công ty TNHH XD dân dụng và công nghiệp Phía Nam	570,000,000	570,000,000
Cộng	<u>14,170,000,000</u>	<u>14,170,000,000</u>

20. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	222.758.581	222.758.581
Dự phòng giảm giá đầu tư của công ty con C&T Ukraina	10.124.917.464	10.124.917.464
Cộng	<u>10.347.676.045</u>	<u>10.347.676.045</u>

21. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong năm</u>	<u>Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Chi phí trả trước dài hạn -BB Nhơn Trạch	543,442,373		(64,850,013)	478,592,360
Chi phí sửa chữa	448,979,807		(106,655,385)	342,324,422
Chi phí -Mỏ đá Trà Đuốc	276,346,593		(26,743,221)	249,603,372
Tiền thuê nhà	243,600,000		(91,350,000)	152,250,000
Chi phí phát hành trái phiếu	138,888,882		(83,333,334)	55,555,548
Cộng	<u>1,651,257,655</u>	<u>-</u>	<u>(372,931,953)</u>	<u>1,278,325,702</u>

23. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Phú Nhuận	146,785,765,798	143,365,463,786
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	99,834,147,305	99,386,005,064
Ngân hàng Công thương Việt Nam – Chi nhánh 4	99,959,538,826	99,895,255,527
Ngân hàng thương mại cổ phần Quốc tế Việt Nam – Chi nhánh Sài Gòn	174,461,185,350	174,900,000,000
Ngân hàng thương mại cổ phần Sài Gòn -Hà Nội - CN Phú Nhuận	28,686,978,381	29,250,331,949
Công ty tài chính CP Xi Măng		17,431,553,602
Ngân hàng Cp Quận Đội -CN Chợ Lớn	135,680,225,848	136,018,225,848
Ngân hàng thương mại cổ phần Ngoại thương VN-CN TP HCM	54,028,340,140	54,746,848,495

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	1,706,200,000	1,706,200,000
Ngân hàng phát triển nhà đồng bằng sông Cửu Long - CN Gia Định	82,800,196,056	83,000,000,000
Phát hành trái phiếu		40,000,000,000
Tổng Công Ty Xây Dựng Số 1		3,579,000,000
Vay tổ chức và cá nhân khác	1,280,000,000	150,000,000
Cộng	<u>825,222,577,704</u>	<u>883,428,884,271</u>

24. Phải trả cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự án	3,327,244,000	3,327,244,000
Các đơn vị dịch vụ	22,386,699,759	23,487,464,569
Các đơn vị mua ngoài	9,788,171,438	33,122,555,247
Các đơn vị nội bộ	42,043,091,707	22,721,534,422
Các nhà máy thép	204,274,093,456	238,749,622,310
Các nhà máy xi măng	54,794,034,844	54,760,005,640
Các thầu phụ XL	21,012,538,315	44,435,582,558
Các nhà cung cấp khác	19,883,619,079	12,648,084,156
Cộng	<u>377,509,492,598</u>	<u>433,252,092,902</u>

25. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng thuộc Tổng Công ty xây dựng số 1		20,530,959,303
Khách hàng bên ngoài	35,737,909,858	26,203,014,822
Cộng	<u>35,737,909,858</u>	<u>46,733,974,125</u>

26. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	3,176,227,291	6,524,095,179	(6,594,666,809)	3,105,655,661
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(2,654,231)	1,780,214,525	(909,147,305)	868,412,989
Thuế xuất, nhập khẩu	(3,544,784,628)	708,468,325	(451,583,078)	(3,287,899,381)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(1,433,399,467)	324,171,190	-	(1,109,228,277)
Thuế thu nhập cá nhân	507,468,270	336,689,323	(362,729,644)	481,427,949
Thuế tài nguyên	106,019,386	189,782,443	(204,790,290)	91,011,539
Các loại thuế khác	236,134,180	220,942,360	(93,255,080)	363,821,460
Cộng	<u>(954,989,199)</u>	<u>10,084,363,345</u>	<u>(8,616,172,206)</u>	<u>513,201,940</u>

Trong đó :

Thuế phải nộp Nhà Nước đến 31/03/2012	6,042,161,502
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước (*)	5.528.959.562

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

(*) Trong đó khoản thuế nộp thừa được trình bày ở chi tiêu Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (thuyết minh V.12),

Thuế giá trị gia tăng

Tập đoàn nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:

- Hàng xuất khẩu:	0%
- Sắt, thép, vận chuyển, cọc ván bê tông, phế liệu:	10%
- Các hoạt động khác:	10%

Thuế xuất, nhập khẩu

Tập đoàn kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Xem thuyết minh số IV.15.

Các loại thuế khác

Tập đoàn kê khai và nộp theo qui định.

27. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí lãi vay	6,345,347,978	4,932,274,849
Chi phí vận chuyển	11,601,349,492	8,167,661,234
Chi phí khác	364,972,168	5,515,162,535
Cộng	<u>18,311,669,638</u>	<u>18,615,098,618</u>

29. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả cho các khách hàng xây lắp	8,004,879,728	6,594,733,148
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	932,600,918	649,339,723
Đất Rạch Giá	7,656,561,600	7,656,561,600
Khu đô thị mới Hà Tiên	-	42,646,644,417
Phải trả khác	8,399,050,181	7,623,578,664
Cộng	<u>24,993,092,427</u>	<u>65,170,857,552</u>

30. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Dự phòng chi phí bảo hành các công trình xây dựng. Chi tiết số phát sinh trong năm như sau:

Số đầu năm	4,669,267,328
Tăng do trích lập trong năm	
Số đã sử dụng trong năm	
Số cuối năm	<u>4,669,267,328</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

31. Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Khu đô thị mới Thị xã Hà Tiên	45,781,373,734	
Công ty cổ phần xây dựng số 5 góp vốn dự án An phúc -Quận 8	58,203,500,000	58,093,000,000
Công ty đầu tư xây dựng phát triển Sông Đà – tiền góp vốn đầu tư dự án An Phú, quận 2, TP. HCM	77,433,059,155	75,425,909,488
Cộng	181,417,932,889	133,518,909,488

32. Vay và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay dài hạn ngân hàng</i>	<i>48,627,691,589</i>	<i>48,624,791,589</i>
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	32,027,691,589	32,024,791,589
Ngân hàng phát triển nhà đồng bằng sông Cửu Long – Chi nhánh Gia Định	16,600,000,000	16,600,000,000
Ngân hàng Cp Quận Đới -CN Chợ Lớn		
<i>Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác</i>	<i>99,747,266,431</i>	<i>33,025,866,831</i>
Vay dài hạn cá nhân	33,468,266,431	33,025,866,831
Vay tổ chức khác	66,279,000,000	
Cộng	148,374,958,020	81,650,658,420

Kỳ hạn thanh toán vay và nợ dài hạn:

	Tổng nợ	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm
Vay dài hạn ngân hàng	48,627,691,589		48,627,691,589	-
Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác	99,747,266,431		99,747,266,431	-
Cộng	148,374,958,020		148,374,958,020	-

33. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Số đầu năm	2,033,322,350
Số trích lập trong kỳ	
Số chi trong kỳ	(16,214,200)
Số cuối kỳ	2,017,108,150

34. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục đính kèm trang 33

Cổ tức

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Cổ tức đã chi trả trong năm như sau:

Cổ tức năm trước

Tạm ứng cổ tức năm nay

Cộng

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.015.069	10.015.069
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.015.069	10.015.069
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10.015.069	10.015.069
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	100.000	100.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.915.069	9.915.069
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	9.915.069	9.915.069
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn kinh doanh của Tập đoàn.

Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

- Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh;
- Bù đắp khoản lỗ của tập đoàn theo quyết định của Hội đồng quản trị.

35. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Số đầu năm	3,210,111,139
Số trích lập trong kỳ	-
Số chi trong kỳ	<u>(267,643,000)</u>
Số cuối kỳ	<u>2,942,468,139</u>

VI. THÔNG TIN VỀ CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Tổng doanh thu	587,914,274,948	1,010,389,377,244
- <i>Doanh thu bán hàng hóa</i>	527,719,248,240	962,397,547,048
- <i>Doanh thu bán hàng thành phẩm</i>	37,296,980,136	3,584,373,000
- <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	2,521,735,218	2,159,401,166
- <i>Doanh thu kinh doanh bất động sản</i>	3,384,054,171	-
- <i>Doanh thu hoạt động xây dựng</i>	16,992,257,183	42,248,056,030

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Các khoản giảm trừ doanh thu:

Doanh thu thuần	587,914,274,948	1,010,389,377,244
------------------------	------------------------	--------------------------

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	501,991,217,970	928,091,913,065
Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp ^(a)	31,086,947,924	3,019,339,450
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1,462,315,992	1,801,747,877
Giá vốn của hoạt động kinh doanh bất động sản	3,076,442,590	-
Giá vốn của hợp đồng xây dựng ^(b)	14,748,661,156	40,416,226,230
Cộng	552,365,585,632	973,329,226,622

^(a) Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp trong năm như sau :

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	32,629,849,609	6,019,374,135
Chi nhân công trực tiếp	3,440,210,189	854,550,850
Chi phí sản xuất chung	10,260,318,108	1,517,217,651
Tổng chi phí sản xuất	46,330,377,906	8,391,142,636
Chênh lệch chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	(2,794,588,335)	(375,000)
Tổng giá thành sản xuất	43,535,789,571	8,390,767,636
Chênh lệch tồn kho thành phẩm	(12,497,529,098)	(2,168,881,850)
Thành phẩm nhập khác	-	-
Chênh lệch hàng gửi đi bán	48,687,451	(3,202,546,336)
Chênh lệch dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Khác	-	-
Giá vốn của thành phẩm	31,086,947,924	3,019,339,450

^(b) Giá vốn hợp đồng xây dựng trong năm như sau:

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	2,405,258,394	19,454,089,330
Chi nhân công trực tiếp	180,825,000	461,685,000
Chi phí sản xuất chung	11,078,931,471	14,527,905,845
Tổng chi phí sản xuất	13,665,014,865	34,443,680,175
Chênh lệch chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,083,646,291	5,972,546,055
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	14,748,661,156	40,416,226,230

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	530,991,229	633,134,007
Lãi tiền gửi cho vay ; không kỳ hạn	2,448,840,291	759,851,222
Lãi bán hàng trả chậm	12,589,027,345	6,419,005,492
Lãi kinh doanh chứng khoán	-	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chuyển nhượng vốn	8,044,200	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	134,982,804	666,436,725
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Doanh thu tài chính	15,711,885,869	8,478,427,446

4. Chi phí tài chính

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí lãi vay	37,527,536,115	33,001,086,044
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7,887,137	1,233,799,283
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	-	-
Chi phí tài chính khác	96,534,983	160,989,941
Chi phí tài chính	37,631,958,235	34,395,875,268

5. Chi phí bán hàng

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí cho nhân viên	26,122,340	7,930,425
Chi phí dịch vụ mua ngoài	147,775,457	758,898,060
Chi phí khác	818,435,907	594,110,654
Cộng	992,333,704	1,360,939,139

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí nhân viên quản lý	5,641,215,058	5,632,269,960
Chi phí vật liệu quản lý	-	6,191,293
Chi phí đồ dùng văn phòng	7,367,000	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	176,040,946	232,724,374
Thuế, phí và lệ phí	-	-
Chi phí dự phòng	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	892,446,759	386,199,996
Chi phí bằng tiền khác	3,326,425,286	3,299,800,369
Cộng	10,043,495,049	9,557,185,992

7. Thu nhập khác

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Thanh lý tài sản cố định	-	38,181,818

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Thu tiền phạt, bồi thường vi phạm hợp đồng	22,704,575	95,840,594
Thu khác	205,000,000	
Cộng	227,704,575	134,022,412

8. Chi phí khác

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Chi phí thanh lý tài sản cố định	-	-
Trả tiền phạt, bồi thường vi phạm hợp đồng	-	-
Chi khác	168,345,000	26,040,478
Cộng	168,345,000	26,040,478

9. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh :

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại Ban Tích	320,606,742	50,668,739
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại Biển Tây	74,504,927	369,164,814
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch	221,691,715	248,347,160
Công ty Cổ phần Đầu tư và phát triển Phước Hòa	43,928,267	(192,872,401)
Công ty TNHH thương mại xây dựng và kinh doanh nhà An Phúc	(19,046,592)	1,007,374
Cộng	641,685,059	476,315,686

10. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp của cổ đông công ty mẹ	2.322.040.273	835.933.803
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2.322.040.273	835.933.803
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm (*)	9.915.069	10.004.521
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	234	83

(*) Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm được tính như sau:

	<u>Quý 1 Năm 2012</u>	<u>Quý 1 Năm 2011</u>
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	9.915.069	10.000.000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại		
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát		4.521

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

	Quý 1 Năm 2012	Quý 1 Năm 2011
hành trong kỳ		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	9.915.069	10.004.521

VII. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Quản lý rủi ro vốn

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty gồm có các khoản nợ thuần (bao gồm các khoản vay như đã trình bày tại Thuyết minh số 23 và 33, trừ đi tiền và các khoản tương đương tiền), phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của công ty mẹ (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn được trình bày tại Thuyết minh số V.

Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	28,719,061,243	61,384,905,007
Đầu tư tài chính ngắn hạn	72,820,341,334	78,223,299,334
Phải thu khách hàng	844,296,531,575	906,097,025,342
Phải thu khác	102,731,157,263	100,979,128,871
Đầu tư tài chính dài hạn	110,130,902,660	109,867,270,545
Tài sản tài chính khác	8,051,423,280	10,251,831,049
Tổng cộng	1,166,749,417,355	1,266,803,460,148
Công nợ tài chính		
Vay và nợ ngắn hạn	825,222,577,704	883,428,884,271
Phải trả người bán	377,509,492,598	433,252,092,902
Phải trả khác	206,411,025,316	198,689,767,040
Chi phí phải trả	18,311,669,638	18,615,098,618
Dự phòng phải trả ngắn hạn	4,669,267,328	4,669,267,328
Vay và nợ dài hạn	148,374,958,020	81,650,658,420
Tổng cộng	1,580,498,990,604	1,620,305,768,579

Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công nợ tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210 cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và công nợ tài chính. Thông tư 210 yêu cầu

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

áp dụng Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế.

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính.

Quản lý rủi ro tỷ giá

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, Công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá. Công ty không thực hiện biện pháp đảm bảo do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ phải trả có gốc bằng ngoại tệ tại thời điểm cuối năm như sau:

	Tài sản		Công nợ	
	31/03/2012	31/12/2011	31/03/2012	31/12/2011
Đô la Mỹ USD)	1,471,760,399	4.082.542.518	13,626,904,286	-
Euro (EUR)	108,449,928	108.420.123		
Yen Nhật		367.569.415		

Quản lý rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro lãi suất trọng yếu phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Công ty chịu rủi ro lãi suất khi các đơn vị thuộc Công ty vay vốn theo lãi suất thả nổi và lãi suất cố định. Rủi ro này sẽ do Công ty quản trị bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay lãi suất cố định và lãi suất thả nổi.

Rủi ro về giá

Công ty chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro tín dụng

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Bảng dưới đây trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Dòng tiền lãi đối với lãi suất thả nổi, số tiền chưa chiết khấu được bắt nguồn theo đường cong lãi suất tại cuối kỳ kế toán. Ngày đáo hạn theo hợp đồng được dựa trên ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

31/03/2012	Dưới 1 năm	Từ 1 năm trở lên	Tổng
Vay và nợ ngắn hạn	825,222,577,704	-	825,222,577,704
Phải trả người bán	377,509,492,598	-	377,509,492,598
Phải trả khác	24,993,092,427	181,417,932,889	206,411,025,316
Chi phí phải trả	18,311,669,638	-	18,311,669,638
Dự phòng phải trả ngắn hạn	4,669,267,328	-	4,669,267,328
Vay và nợ dài hạn	-	148,374,958,020	148,374,958,020

31/12/2011	Dưới 1 năm	Từ 1 năm trở lên	Tổng
Vay và nợ ngắn hạn	883,428,884,271	-	883,428,884,271
Phải trả người bán	433,252,092,902	-	433,252,092,902
Phải trả khác	65,170,857,552	133,518,909,488	198,689,767,040
Chi phí phải trả	18,615,098,618	-	18,615,098,618
Dự phòng phải trả ngắn hạn	4,669,267,328	-	4,669,267,328
Vay và nợ dài hạn	-	81,650,658,420	81,650,658,420

Ban Tổng Giám đốc đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

31/03/2012	Dưới 1 năm	Từ 1 năm trở lên	Tổng
Tiền và các khoản tương đương tiền	28,719,061,243	-	28,719,061,243
Đầu tư tài chính ngắn hạn	72,820,341,334	-	72,820,341,334
Phải thu khách hàng	844,296,531,575	-	844,296,531,575
Phải thu khác	102,731,157,263	-	102,731,157,263
Đầu tư tài chính dài hạn	-	110,130,902,660	110,130,902,660
Tài sản tài chính khác	6,869,175,977	1,182,247,303	8,051,423,280

31/12/2011	Dưới 1 năm	Từ 1 năm trở lên	Tổng
Tiền và các khoản tương đương tiền	61,384,905,007	-	61,384,905,007
Đầu tư tài chính ngắn hạn	78,223,299,334	-	78,223,299,334
Phải thu khách hàng	906,097,025,342	-	906,097,025,342
Phải thu khác	100,979,128,871	-	100,979,128,871
Đầu tư tài chính dài hạn	-	109,867,270,545	109,867,270,545
Tài sản tài chính khác	9,460,359,199	791,471,850	10,251,831,049

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Nghiệp vụ giữa Công ty mẹ với các công ty con được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Nghiệp vụ giữa Công ty mẹ với các công ty con và công ty liên kết được công bố trong Báo cáo tài chính riêng của từng công ty.

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Tổng Công ty xây dựng số 1	Cổ đông chiếm 34,45% vốn điều lệ
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây	Công ty liên kết chiếm 49,42% vốn điều lệ
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích	Công ty liên kết chiếm 45,67% vốn điều lệ
Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Phước Hòa	Công ty liên kết chiếm 47,75% vốn điều lệ
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch	Công ty liên kết chiếm 27,12% vốn điều lệ
Công ty TNHH thương mại – xây dựng và kinh doanh nhà An Phúc	Công ty liên kết chiếm 50% vốn điều lệ

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng Công ty xây dựng số 1		
Thực hiện xây lắp	27,385,753,054	12,155,886,133
Bán vật tư		
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây		
Bán vật tư + lãi chậm trả	12,269,302,040	841,461,530
Khai thác đá	1,901,316,821	8,390,506,920
Giao thầu xây lắp		5,230,268,967

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua vật tư	38,200,321,126	88,963,086,719
Cho vay		2,500,000,000
Cổ tức		1,539,521,000
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích		
Bán vật tư + lãi chậm trả	45,857,603,766	22,606,543,857
Mua vật tư	55,468,966,821	15,878,610,973
Cổ tức		1,697,500,000
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch		
Bán vật tư	4,235,745,365	4,235,745,365
Cổ tức	1,060,080,000	1,060,080,000
ứng trước tiền hàng & mua vật tư	10,140,372,800	10,140,372,800
Công ty CP đầu tư & XD Phước Hòa		
Giao thầu xây lắp	5,646,942,909	86,912,230,491
Bán vật tư	43,474,596	6,589,518,955
Mua vật tư		
Cho thuê thiết bị	16,500,000	
Cho vay	1,500,000,000	6,023,510,000
Lãi trả chậm	310,267,036	

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng Công ty xây dựng số 1		
Thực hiện xây lắp		
Bán vật tư	17,434,432,359	12,580,191,893
Nhập ủy thác		
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây		
Bán vật tư	-	-
Mua vật tư (ứng trước tiền hàng)		
Khai thác đá Trà Đước	7,844,491,165	6,622,524,536
Cho vay	-	-
Cổ tức	968,671,000	968,671,000
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích		
Bán vật tư	19,430,515,032	8,071,332,806
Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch		
Bán vật tư		733,418,530
Công ty CP đầu tư & XD Phước Hòa		

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giao thầu xây lắp		
Bán vật tư	2,625,079,199	1,531,363,636
Cho thuê thiết bị	27,500,000	
Cho vay	4,523,510,000	11,923,510,000
Cộng nợ phải thu	52,854,198,755	42,431,012,401
 <i>Tổng Công ty xây dựng số 1</i>		
Giao thầu xây lắp		20,530,959,303
Tiền cổ tức	-	-
Tiền vốn vay các HĐTD	26,279,000,000	3,579,000,000
Tiền lãi vay các HĐTD	769,986,000	74,225,000
 <i>Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Biển Tây</i>		
Giao thầu xây lắp	2,515,703,458	2,515,703,458
Mua vật tư (S-059)	8,636,537,869	2,990,194,697
Bán vật tư (ứng trước tiền hàng)		
 <i>Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Ban Tích</i>		
Mua vật tư	10,775,600,000	
 <i>Công ty cổ phần bao bì Nhơn Trạch</i>		
Mua vật tư	4,089,530,800	2,040,372,800
Ứng trước tiền hàng vật tư		8.100.000.000
 <i>Công ty CP đầu tư & XD Phước Hòa</i>		
Giao thầu xây lắp	2,256,529,225	23,558,342,528
Cộng nợ phải trả	55,322,887,352	63,388,797,786

Các khoản công nợ phải thu không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 05 năm 2012



Nguyễn Thị Thanh Hương
Kế toán trưởng



Phạm Anh Tuấn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ KINH DOANH VẬT TƯ

Địa chỉ: Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

Phụ lục: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	100,150,690,000	81,585,637,916	-	681,880,707	11,795,294,630	9,077,152,331	43,004,742,632	246,295,398,216
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ trong năm	-	-	(1,012,784,684)	-	-	-	-	(1,012,784,684)
Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư trong năm	-	-	-	(544,852,670)	-	-	-	(544,852,670)
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	-	-	9,828,660,111	9,828,660,111
Trích lập các quỹ trong năm	-	-	-	-	1,608,851,842	1,362,884,926	(8,282,723,950)	(5,310,987,182)
Chia cổ tức trong năm	-	-	-	-	-	-	(15,022,603,500)	(15,022,603,500)
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Chi khác	-	-	-	-	-	-	(923,753,494)	(923,753,494)
Số dư cuối năm trước	100,150,690,000	81,585,637,916	(1,012,784,684)	137,028,037	13,404,146,472	10,440,037,257	28,604,321,799	233,309,076,797
Số dư đầu năm nay	100,150,690,000	81,585,637,916	(1,012,784,684)	137,028,037	13,404,146,472	10,440,037,257	28,604,321,799	233,309,076,797
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-
Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư trong năm	-	-	-	(137,028,037)	-	-	-	(137,028,037)
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	2,322,040,273	2,322,040,273
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Chi khác	-	-	-	-	-	-	(107,884,944)	(107,884,944)
Số dư cuối kỳ này	100,150,690,000	81,585,637,916	(1,012,784,684)	-	13,404,146,472	10,440,037,257	30,818,477,128	235,386,204,089



Nguyễn Thị Thanh Hương
Kế toán trưởng



Phạm Anh Tuấn
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 05 năm 2012