

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4/2012

NĂM 2012



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐTXD HỒNG PHÁT**

Địa chỉ: 212A Đường 3/2, P. Hưng Lợi, Q. Ninh Kiều, TP. Cần Thơ  
Tel: 07103.897.778 Fax: 07103.897.778

Báo cáo tài chính  
Quý 04 năm tài chính 2012

Mẫu số: Q-01d

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ**


ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |             |             | <b>221,441,441,755</b> | <b>233,961,903,255</b> |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>  |             | <b>209,757,925,711</b> | <b>214,924,248,762</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>  |             | <b>1,410,773,737</b>   | <b>2,777,764,112</b>   |
| 1. Tiền   | 111         |             | 1,296,763,399          | 277,928,390            |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112         |             | 114,010,338            | 2,499,835,722          |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>  |             | <b>-</b>               | <b>120,075,290</b>     |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                  | 121         |             | -                      | 120,075,290            |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                | 129         |             | -                      | -                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>  |             | <b>16,041,932,643</b>  | <b>4,167,378,827</b>   |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131         |             | 399,692,000            | 3,313,160,000          |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132         |             | 15,642,240,643         | 854,218,827            |
| 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         |             | -                      | -                      |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139         |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>  |             | <b>190,769,830,624</b> | <b>205,751,219,179</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141         |             | 190,769,830,624        | 205,751,219,179        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149         |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>  |             | <b>1,535,388,707</b>   | <b>2,107,811,354</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151         |             | -                      | -                      |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152         |             | 227,144,707            | 783,625,354            |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154         |             | -                      | -                      |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158         |             | 1,308,244,000          | 1,324,186,000          |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b>  |             | <b>11,683,516,044</b>  | <b>19,037,654,493</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>  |             | <b>1,100,400,000</b>   | <b>-</b>               |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211         |             | 1,100,400,000          | -                      |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212         |             | -                      | -                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 213         |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu dài hạn khác                            | 218         |             | -                      | -                      |
| 5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi      | 219         |             | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b>  |             | <b>6,984,899,225</b>   | <b>11,641,152,918</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221         |             | 6,984,899,225          | 11,328,457,710         |
| - Nguyên giá  | 222         |             | 9,040,387,014          | 13,515,062,578         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223         |             | (2,055,487,789)        | (2,186,604,868)        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224         |             | -                      | -                      |
| - Nguyên giá  | 225         |             | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 226         |             | -                      | -                      |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227         |             | -                      | 312,695,208            |
| - Nguyên giá  | 228         |             | 120,000,000            | 432,695,208            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229         |             | (120,000,000)          | (120,000,000)          |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230         |             | -                      | -                      |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| - Nguyên giá  | 241         |             | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 242         |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b>  |             | <b>3,573,910,000</b>   | <b>7,354,724,680</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251         |             | -                      | -                      |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252         |             | -                      | -                      |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                              | 258         |             | 3,573,910,000          | 7,354,724,680          |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn       | 259         |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b>  |             | <b>24,306,819</b>      | <b>41,776,895</b>      |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261         |             | 24,306,819             | 41,776,895             |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262         |             | -                      | -                      |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 268         |             | -                      | -                      |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                       | <b>269</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b>  |             | <b>221,441,441,755</b> | <b>233,961,903,255</b> |

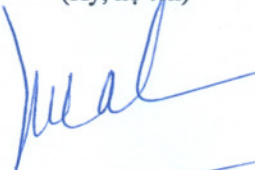


|   |            |  |                        |                        |
|---|------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>NGUỒN VỐN</b>                                    |            |  | <b>221,441,441,755</b> | <b>233,961,903,255</b> |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |  | <b>114,375,225,557</b> | <b>123,383,283,906</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |  | <b>63,152,916,465</b>  | <b>63,867,374,815</b>  |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        |  | 16,500,000,000         | 24,800,000,000         |
| 2. Phải trả người bán                               | 312        |  | -                      | 4,369,200,000          |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313        |  | 4,238,900,000          | 9,332,240,000          |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 314        |  | 1,462,596,750          | 3,728,021,899          |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315        |  |                        | -                      |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        |  | 14,915,002,089         | 20,517,857,089         |
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317        |  |                        | -                      |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |  |                        | -                      |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        |  | 25,115,615,000         | 337,646,000            |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |  |                        | -                      |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323        |  | 920,802,626            | 782,409,827            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |  | <b>51,222,309,092</b>  | <b>59,515,909,091</b>  |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |  |                        | -                      |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        |  |                        | -                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |  |                        | -                      |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        |  | 51,206,400,000         | 59,500,000,000         |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        |  |                        | -                      |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        |  |                        | -                      |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |  |                        | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 338        |  | 15,909,092             | 15,909,091             |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 339        |  |                        | -                      |
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                            | <b>400</b> |  | <b>107,066,216,198</b> | <b>110,578,619,349</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> |  | <b>107,066,216,198</b> | <b>110,578,619,349</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        |  | 48,000,000,000         | 48,000,000,000         |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |  | 5,000,000,000          | 5,000,000,000          |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 413        |  |                        | -                      |
| 4. Cổ phiếu quỹ                                     | 414        |  |                        | -                      |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 415        |  |                        | -                      |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 416        |  |                        | -                      |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                            | 417        |  | 3,083,786,241          | 3,083,786,241          |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        |  | 848,144,020            | 432,155,466            |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |  |                        | -                      |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 420        |  | 50,134,285,937         | 54,062,677,642         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 421        |  |                        | -                      |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 | 422        |  |                        | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 432        |  |                        | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                | 433        |  |                        | -                      |
| <b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>                  | <b>439</b> |  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                          | <b>440</b> |  | <b>221,441,441,755</b> | <b>233,961,903,255</b> |
| <b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>                      |            |  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Tài sản thuê ngoài                               | 01         |  | -                      | -                      |
| 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         |  | -                      | -                      |

Người ghi sổ  
(Ký, họ tên)

  
**TRƯƠNG KIM THÀNH**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
**TRẦN THÙY ANH**

Ngày 31 tháng 12 năm 2012  
Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**NGUYỄN MINH HẢI**



## DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

ĐVT: Đồng

| 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          |             | 10,287,239,482         | 2,258,946,200        | 53,053,041,854                                  | 40,295,921,691                                    |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02          |             | -                      | -                    | -   | -   |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>    | <b>10</b>   |             | <b>10,287,239,482</b>  | <b>2,258,946,200</b> | <b>53,053,041,854</b>                           | <b>40,295,921,691</b>                             |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11          |             | 9,119,118,112          | 777,361,246          | 42,585,005,007                                  | 22,742,505,586                                    |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>           | <b>20</b>   |             | <b>1,168,121,370</b>   | <b>1,481,584,954</b> | <b>10,468,036,847</b>                           | <b>17,553,416,105</b>                             |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21          |             | 73,607,996             | 959,507,514          | 1,068,308,686                                   | 3,456,142,127                                     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22          |             | 1,650,227,227          | 826,405,605          | 5,128,966,618                                   | 2,646,780,916                                     |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23          |             | 761,481,027            | 766,584,630          | 3,377,659,118                                   | 2,183,144,270                                     |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24          |             | -                      | -                    | -   | -   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 25          |             | 1,158,294,740          | 1,334,293,864        | 4,618,368,107                                   | 4,390,535,338                                     |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}</b> | <b>30</b>   |             | <b>(1,566,792,601)</b> | <b>280,392,999</b>   | <b>1,789,010,808</b>                            | <b>13,972,241,978</b>                             |
| 11. Thu nhập khác   | 31          |             | 5,815,563,000          | 1,255,898,769        | 15,476,393,292                                  | 3,217,278,042                                     |
| 12. Chi phí khác  | 32          |             | 2,425,127,733          | 19,514,447           | 4,806,963,984                                   | 43,025,061  |
| <b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>   | <b>40</b>   |             | <b>3,390,435,267</b>   | <b>1,236,384,322</b> | <b>10,669,429,308</b>                           | <b>3,174,252,981</b>                              |
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh                          | 45          |             | -                      | -                    | -   | -   |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>                      | <b>50</b>   |             | <b>1,823,642,666</b>   | <b>1,516,777,321</b> | <b>12,458,440,116</b>                           | <b>17,146,494,959</b>                             |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51          |             | 455,910,665            | 379,194,330          | 3,087,110,028                                   | 4,286,623,740                                     |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52          |             | -                      | -                    | -   | -   |
| <b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>            | <b>60</b>   |             | <b>1,367,732,001</b>   | <b>1,137,582,991</b> | <b>9,371,330,088</b>                            | <b>12,859,871,219</b>                             |
| 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          |             | -                      | -                    | -   | -   |

Người ghi sổ  
(Ký, họ tên)

TRƯƠNG KIM THÀNH

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

TRẦN THÙY ANH

Ngày 31 tháng 12 năm 2012

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN MINH HẢI



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐTXD HÔNG PHÁT**

Địa chỉ: 212A Đường 3/2, P. Hưng Lợi, Q. Ninh Kiều, TP. Cần Thơ  
Tel: 07103.897.778 Fax: 07103.897.778

**Báo cáo tài chính**  
**Quý 04 năm tài chính 2012**

Mẫu số: Q-03d

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

ĐVT: Đồng

| Chi tiêu  | Mã chi 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) |
|---|-------------|-------------|--|--|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                             |             |             |  |  |
| 1. Lợi nhuận trước thuế   | 01          |             | 12,458,440,116                               | 17,146,494,959                                 |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>  |             |             |  |  |
| - Khấu hao TSCĐ   | 02          |             | 585,977,437                                  | 803,645,311                                    |
| - Các khoản dự phòng  | 03          |             | 0  | 0  |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                           | 04          |             | 0  | 0  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư   | 05          |             | (2,769,116,246)                              | (1,844,697,450)                                |
| - Chi phí lãi vay   | 06          |             | 3,377,659,118                                | 2,183,144,270                                  |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>       | <b>08</b>   |             | <b>13,652,960,425</b>                        | <b>18,288,587,090</b>                          |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu   | 09          |             | (12,402,531,169)                             | (1,410,453,687)                                |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho   | 10          |             | 14,981,388,555                               | (17,811,619,205)                               |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập do  | 11          |             | 10,607,101,522                               | (26,043,254,031)                               |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước  | 12          |             | 17,470,076                                   | (34,398,937)                                   |
| - Tiền lãi vay đã trả   | 13          |             | (3,782,522,243)                              | (2,183,144,270)                                |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 14          |             | (6,174,699,356)                              | (9,551,011,534)                                |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                       | 15          |             | 1,278,907,556                                | 15,154,868,768                                 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                                      | 16          |             | (2,646,456,669)                              | (4,367,175,140)                                |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                          | <b>20</b>   |             | <b>15,531,618,697</b>                        | <b>(27,957,600,946)</b>                        |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                                |             |             |  |  |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác             | 21          |             | (81,822,728)                                 | (13,900,000)                                   |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác          | 22          |             | 6,770,000,000                                | 19,000,000                                     |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                       | 23          |             | 0  | 0  |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác               | 24          |             | 3,824,229,680                                | 0  |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                    | 25          |             | 0  | (1,337,910,000)                                |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                | 26          |             | 120,075,290                                  | 30,911,138,299                                 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                        | 27          |             | 1,068,308,686                                | 3,456,142,127                                  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                              | <b>30</b>   |             | <b>11,700,790,928</b>                        | <b>33,034,470,426</b>                          |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                            |             |             |  |  |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                | 31          |             | 0  | 0  |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp | 32          |             | 0  | 0  |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                       | 33          |             | 166,393,400,000                              | 175,127,500,000                                |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34          |             | (182,987,000,000)                            | (167,797,500,000)                              |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính   | 35          |             | 0  | 0  |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                    | 36          |             | (12,005,800,000)                             | (11,189,126,250)                               |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                           | <b>40</b>   |             | <b>(28,599,400,000)</b>                      | <b>(3,859,126,250)</b>                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                         | <b>50</b>   |             | <b>(1,366,990,375)</b>                       | <b>1,217,743,230</b>                           |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ   | 60          |             | 2,777,764,112                                | 1,560,020,882                                  |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                       | 61          |             | 0  | 0  |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                       | <b>70</b>   |             | <b>1,410,773,737</b>                         | <b>2,777,764,112</b>                           |

Người ghi sổ  
(Ký, họ tên)

**TRƯƠNG KIM THÀNH**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

**TRẦN THÙY ANH**

Ngày 31 tháng 12 năm 2012  
Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**NGUYỄN MINH HẢI**



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/12/2012

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.**

1- Hình thức sở hữu vốn.

Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng Hồng Phát là Công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1800475847 ngày 14 tháng 08 năm 2002 (đăng ký cấp lại và thay đổi gần nhất lần thứ 29 ngày 15 tháng 10 năm 2011) do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP. Cần Thơ cấp.

Tổng vốn điều lệ của công ty là: 48.000.000.000 VNĐ

Trụ sở chính công ty hiện đặt tại: 212A Đường 3/2, Phường Hưng Lợi, Quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ.

2- Lĩnh vực kinh doanh.

Đầu tư, xây dựng, khai thác và kinh doanh

3- Ngành nghề kinh doanh

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

**II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.**

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

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

**III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng.**

1- Chế độ kế toán áp dụng.

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ- BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Tài Chính.

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

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Bản Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu qui định tại Chuẩn mực số 21 - Trình bày Báo Cáo Tài Chính.

Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Để đảm bảo yêu cầu trung thực và hợp lý, các báo cáo tài chính được lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan hiện hành.

3- Hình thức kế toán áp dụng.

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là: Nhật Ký Chung.

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng.**

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 03 (ba) tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc - 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 - (trừ) dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng lỗi thời. Đối với sản phẩm dở dang và thành phẩm, giá gốc bao gồm chi phí phải trả để có được quyền sử dụng đất, chi phí phát triển đất, cơ sở hạ tầng, ...

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.



Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất cho các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

### 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :

**Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình:** Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa vào chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Phương pháp khấu hao Tài sản cố định: Khấu hao và khấu trừ tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản.

Thời gian hữu dụng ước tính của tài sản được áp dụng theo quy định tại Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

Nhà xưởng, vật kiến trúc: 06 -50 năm

Máy móc, thiết bị: 04 -10 năm

Phương tiện vận tải, truyền dẫn: 05 -10 năm

Thiết bị, dụng cụ quản lý: 04 -10 năm

Tài sản cố định khác: 10 năm

**Tài sản cố định vô hình:** 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. Quyền sử dụng mỏ cát và quyền khai thác mỏ các là toàn bộ chi phí thực tế Công ty chi ra có liên quan trực tiếp tới quyền sử dụng và khai thác cát.

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;

Các công ty được xem là công ty con của Công ty khi công ty nắm quyền kiểm soát tại công ty này. Quyền kiểm soát được xác lập khi công ty nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con để có quyền kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty đó.

Khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo phương pháp giá gốc được qui định trong chuẩn mực kế toán số 25 - Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán khoản đầu tư vào công ty con. Dự phòng giảm giá trị đầu tư được lập theo ý kiến Ban giám đốc khi các khoản giảm giá trị này không phải là tạm thời. Dự phòng được hoàn nhập với điều kiện giá trị ghi sổ sau hoàn nhập không vượt quá giá trị ghi sổ của khoản đầu tư nếu như dự phòng chưa được ghi nhận.

Các công ty được xem là công ty liên kết với công ty khi công ty có vốn chủ sở hữu dài hạn trong các công ty này từ 20% đến dưới 50% (từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết), có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này.

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc.

Phương pháp giá gốc là phương pháp kế toán mà khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của các nhà đầu tư trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của các nhà đầu tư được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn ghi nhận theo giá gốc, đầu tư chứng khoán ngắn hạn thể hiện các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, đầu tư mua bán chứng khoán trên thị trường niêm yết. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư giảm xuống thấp hơn giá gốc.



- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

Các khoản đầu tư dài hạn được ghi nhận theo giá gốc. Đầu tư dài hạn của Công ty chủ yếu là các khoản đầu tư vốn vào các tổ chức kinh tế, tổ chức tín dụng với mục tiêu đầu tư chiến lược lâu dài. Theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ trích lập các khoản dự phòng, đối với các khoản đầu tư dài hạn Công ty sẽ trích lập dự phòng khi xác định được các khoản đầu tư này bị giảm sút giá trị không phải tạm thời và ngoài kế hoạch do kết quả hoạt động của các công ty được đầu tư bị lỗ.

5- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Lãi tiền vay của khoản vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng tài sản cố định trong giai đoạn trước khi hoàn thành đưa vào sử dụng sẽ được cộng vào nguyên giá tài sản. Lãi tiền vay của các khoản vay khác được ghi nhận là chi phí hoạt động tài chính ngay khi phát sinh. Chi phí lãi vay được vốn hóa khi có đủ điều kiện quy định trong chuẩn mực Chi phí lãi vay. Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

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 hoá được xác định như sau:

$$\text{Chi phí đi vay được vốn hoá} = \text{Chi phí đi vay phát sinh trong kỳ} - \text{Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ}$$

6- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về chi phí giá vốn của diện tích đất thương phẩm đã bán trong kỳ.

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

Các khoản nợ dự phòng phải trả trong tương lai chưa chắc chắn về giá trị hoặc thời gian phải trả. Các khoản dự phòng nợ phải trả được ghi nhận khi đã xác định chắc chắn nghĩa vụ nợ phải trả vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dự phòng phải trả được ghi nhận theo phương pháp lập thêm hoặc hoàn nhập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải trả phải lập năm nay so với số dự phòng phải trả đã lập năm trước.

8- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp ban đầu của chủ sở hữu.

Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ, các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Căn cứ vào Điều lệ của Công ty thông qua Đại hội đồng cổ đông hàng năm.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu ngân quỹ.

Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế số cổ phiếu do công ty phát hành sau đó mua lại được trừ vào vốn chủ sở hữu của Công ty. Công ty không ghi nhận các khoản lãi/(lỗ) khi mua, bán, phát hành các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

Khi bán hàng hàng hoá thành phẩm, doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hoá 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.

- Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất;

Được xác định là giá trị hợp lý của khoản tiền nhận được khi đất và đất đã phát triển cơ sở hạ tầng được giao cho khách hàng trên thực tế.



- Doanh thu hoạt động xây lắp;

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

Đối với các hợp đồng xây dựng quy 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 quy 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 hoá đơn đã lập.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không được ước tính 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 nhận 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.

- Doanh thu 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 cuối kỳ.

- Doanh thu hoạt động tài chính; Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

10- Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hoạt động chuyển quyền sử dụng đất;

|   |   |   |   |  |
|---|---|---|---|--|
| Giá vốn hoạt động chuyển nhượng quyền SDD | = | Diện tích đất đã chuyển nhượng trong kỳ | x | Giá vốn/1m <sup>2</sup> đất chuyển nhượng tính theo chi phí thực tế phát sinh và chi phí dự kiến phát sinh để hoàn thành dự án |
|---|---|---|---|--|

11- Nguyên tắc và phương pháp các khoản chi phí thuế;

Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong năm và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được khấu trừ và các khoản lỗ do các năm trước mang sang, nếu có.

Các khoản lỗ sau khi quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được chuyển sang các năm sau theo kế hoạch chuyển lỗ đăng ký với cơ quan thuế.

**Thuế thu nhập hiện hành:** là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày lập bảng cân đối kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:** được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm 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. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Doanh nghiệp chỉ bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại về thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi doanh nghiệp có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp về các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập



doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế và doanh nghiệp dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

#### V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán.

##### Đơn vị tính: VND

|  | Số Cuối Kỳ             | Số Đầu năm             |
|--|------------------------|------------------------|
| 01- Tiền và các khoản tương đương tiền   |                        |                        |
| Tiền   | <b>1.296.763.399</b>   | <b>277.928.390</b>     |
| - Tiền mặt.  | 373.715.266            | 255.319.155            |
| - Tiền gửi ngân hàng.  | 923.048.133            | 22.609.235             |
| - Tiền đang chuyển.  |                        |                        |
| Các khoản tương đương tiền   | <b>114.010.338</b>     | <b>2.499.835.722</b>   |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.410.773.737</b>   | <b>2.777.764.112</b>   |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:   | Số Cuối Kỳ             | Số Đầu năm             |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn.   | 0                      | 120.075.290            |
| - Đầu tư ngắn hạn khác.  | 0                      | 0                      |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn  | 0                      | 0                      |
| <b>Cộng:</b>   | <b>0</b>               | <b>120.075.290</b>     |
| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác.  | Số Cuối Kỳ             | Số Đầu năm             |
| - Phải thu khách hàng  | 399.692.000            | 3.313.160.000          |
| - Trả trước cho người bán  | 15.642.240.643         | 854.218.827            |
| - Phải thu người lao động.   | 0                      | 0                      |
| - Phải thu khác.   | 0                      | 0                      |
| <b>Cộng:</b>   | <b>16.041.932.643</b>  | <b>4.167.378.827</b>   |
| 04- Hàng tồn kho.  | Số Cuối Kỳ             | Số Đầu năm             |
| - Hàng mua đang đi đường.  | 0                      | 0                      |
| - Nguyên liệu, vật liệu.   | 0                      | 0                      |
| - Công cụ, dụng cụ.  | 0                      | 0                      |
| - Chi phí SX, KD dở dang   | 57.093.234.265         | 46.806.229.757         |
| - Thành phẩm.  | 0                      | 0                      |
| - Hàng hoá (gạo).  | 0                      | 11.000.000.000         |
| - Hàng gửi đi bán.   | 0                      | 0                      |
| - Hàng hoá kho bảo thuế.   | 0                      | 0                      |
| - Hàng hoá bất động sản (bao gồm: 4 khu đất, Khu 21, Chợ 6 Bọng, đất mua của Nam Long-Hồng Phát...). | 133.676.596.359        | 147.944.989.422        |
| <b>Cộng:</b>   | <b>190.769.830.624</b> | <b>205.751.219.179</b> |
| 05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước.   | Số Cuối Kỳ             | Số Đầu năm             |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa.   | 0                      | 0                      |
| - Thuế GTGT được khấu trừ  | 227.144.707            | 783.625.354            |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt   | 0                      | 0                      |
| - Thuế xuất, nhập khẩu   | 0                      | 0                      |
| - Thuế thu nhập cá nhân  | 0                      | 0                      |
| - Thuế tài nguyên  | 0                      | 0                      |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất  | 0                      | 0                      |
| - Các loại thuế khác   | 0                      | 0                      |
| - Các khoản phải thu Nhà nước.   | 0                      | 0                      |
| - Tài sản ngắn hạn khác:   | 1.308.244.000          | 1.324.186.000          |
| <b>Cộng:</b>   | <b>1.535.388.707</b>   | <b>2.107.811.354</b>   |



## 06- Phải thu dài hạn nội bộ.

Số Cuối Kỳ

Số Đầu năm

- Phải thu dài hạn của khách hàng

1.100.400.000

0

- Cho vay dài hạn nội bộ.

0

0

- Phải thu dài hạn khác.

0

0

**Cộng****1.100.400.000****0**



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

| Khoản mục                          | Nhà cửa , vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm súc vật nuôi | TSCĐHH khác | Tổng cộng      |
|------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình           | 2111                    | 2112             | 2113                           | 2114                     | 2115                     | 2118        |                |
| Số dư đầu năm.                     | 10.290.562.017          | 29.746.667       | 2.995.936.275                  | 198.817.619              | 0                        | 0           | 13.515.062.578 |
| - Mua trong năm.                   | 0                       | 0                | 0                              | 81.822.728               | 0                        | 0           | 81.822.728     |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành.          | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| - Tăng khác.                       | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư.          | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| - Thanh lý, nhượng bán.            | 2.290.562.017           | 0                | 2.265.936.275                  | 0                        | 0                        | 0           | 4.556.498.292  |
| - Giảm khác.                       | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| Số dư cuối năm.                    | 8.000.000.000           | 29.746.667       | 730.000.000                    | 280.640.347              | 0                        | 0           | 9.040.387.014  |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                         |                  |                                |                          |                          |             |                |
| Số dư đầu năm.                     | 1.487.244.944           | 17.974.434       | 551.395.514                    | 129.989.976              |                          |             | 2.186.604.868  |
| - Khấu hao trong năm.              | 299.263.810             | 5.286.184        | 261.760.420                    | 19.667.023               | 0                        | 0           | 585.977.437    |
| - Tăng khác.                       | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư. | 0                       | 0                | 0                              | 0                        | 0                        | 0           | 0              |
| - Thanh lý, nhượng bán.            | 221.420.974             | 0                | 495.673.542                    | 0                        | 0                        | 0           | 717.094.516    |
| - Giảm khác.                       |                         |                  |                                |                          |                          |             |                |
| Số dư cuối năm.                    | 1.565.087.780           | 23.260.618       | 317.482.392                    | 149.656.999              |                          |             | 2.055.487.789  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b> |                         |                  |                                |                          |                          |             |                |
| - Tại ngày đầu năm                 | 8.803.317.073           | 11.772.233       | 2.444.540.761                  | 68.827.643               | 0                        | 0           | 11.328.457.710 |
| - Tại ngày cuối năm                | 6.434.912.220           | 6.486.049        | 412.517.608                    | 130.983.348              | 0                        | 0           | 6.984.899.225  |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.



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

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Quyền phát hành | Nhãn hiệu hàng hoá | Nhãn hiệu hàng hoá | Nhãn hiệu hàng hoá | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng   |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
|   | 2131              | 2132                     | 2133            | 2134               | 2135               | 2136               | 2138              |             |
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                   |                          |                 |                    |                    |                    |                   |             |
| Số dư đầu năm.                          | 312.695.208       | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000.000       | 432.695.208 |
| - Mua trong năm.                        | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp.        | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh.          | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Tặng khác.                            | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Thanh lý, nhượng bán.                 | 312.695.208       | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 312.695.208 |
| - Giảm khác                             |                   |                          |                 |                    |                    |                    |                   |             |
| Số dư cuối năm.                         | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000.000       | 120.000.000 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                   |                          |                 |                    |                    |                    |                   |             |
| Số dư đầu năm.                          | 0                 |                          |                 |                    |                    |                    | 120.000.000       | 120.000.000 |
| - Khấu hao trong năm.                   | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Thanh lý, nhượng bán.                 | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| - Tặng khác.                            |                   |                          |                 |                    |                    |                    |                   |             |
| - Giảm khác.                            | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |
| Số dư cuối năm.                         | 0                 |                          |                 |                    |                    |                    | 120.000.000       | 120.000.000 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ Vô hình</b> |                   |                          |                 |                    |                    |                    |                   |             |
| - Tại ngày đầu năm.                     | 312.695.208       | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 312.695.208 |
| - Tại ngày cuối năm.                    | 0                 | 0                        | 0               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0           |



- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

| 13- Đầu tư tài chính dài hạn :   | Số Cuối Kỳ            | Số Đầu năm            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Đầu tư cổ phiếu.   | 0                     | 0                     |
| - Đầu tư trái phiếu.   | 0                     | 0                     |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu.  | 0                     | 0                     |
| - Cho vay dài hạn.   | 0                     | 0                     |
| - Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh  | 0                     | 0                     |
| - Đầu tư dài hạn khác.   | 3.573.910.000         | 7.354.724.680         |
| <b>Cộng</b>  | <b>3.573.910.000</b>  | <b>7.354.724.680</b>  |
|  | <b>Số Cuối Kỳ</b>     | <b>Số Đầu năm</b>     |
| 14- Chi phí trả trước dài hạn.   | 24.306.819            | 41.776.895            |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ.                                      |                       |                       |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn.   |                       |                       |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình. |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>24.306.819</b>     | <b>41.776.895</b>     |
| - Vay ngắn hạn.  | 16.500.000.000        | 24.800.000.000        |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả.  | 0                     | 0                     |
| <b>Cộng</b>  | <b>16.500.000.000</b> | <b>24.800.000.000</b> |
|  | <b>Số Cuối Kỳ</b>     | <b>Số Đầu năm</b>     |
| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước.   |                       |                       |
| - Thuế giá trị gia tăng.   | 890.927.522           | 0                     |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt.  | 0                     | 0                     |
| - Thuế xuất, nhập khẩu.  | 0                     | 0                     |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp.  | 568.069.228           | 3.728.021.899         |
| - Thuế thu nhập cá nhân.   | 3.600.000             | 0                     |
| - Thuế tài nguyên.   | 0                     | 0                     |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất.   | 0                     | 0                     |
| - Các loại thuế khác.  | 0                     | 0                     |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác.                              | 0                     | 0                     |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.462.596.750</b>  | <b>3.728.021.899</b>  |
|  | <b>Số Cuối Kỳ</b>     | <b>Số Đầu năm</b>     |
| 17- Chi phí phải trả.  |                       |                       |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép.                      |                       |                       |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh.                                      |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>14.915.002.089</b> | <b>20.517.857.089</b> |
|  | <b>Số Cuối Kỳ</b>     | <b>Số Đầu năm</b>     |
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác.                                  |                       |                       |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết.   | 0                     | 0                     |
| - Kinh phí công đoàn.  | 0                     | 0                     |
| - Bảo hiểm xã hội.   | 0                     | 0                     |
| - Bảo hiểm y tế.   | 0                     | 0                     |
| - Phải trả về cổ phần hóa.   | 0                     | 0                     |
| - Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn.   | 0                     | 0                     |
| - Doanh thu chưa thực hiện.  | 15.909.092            | 15.909.091            |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác.   | 25.115.615.000        | 337.646.000           |
| <b>Cộng</b>  | <b>25.131.524.092</b> | <b>353.555.091</b>    |



| 19- Phải trả dài hạn khác. | Số Cuối Kỳ | Số Đầu năm |
|----------------------------|------------|------------|
| - Vay dài hạn nội bộ.      |            |            |
| - Phải trả dài hạn khác.   | 0          | 0          |
| <b>Cộng</b>                | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

| 20- Vay và nợ dài hạn.  | Số Cuối Kỳ            | Số Đầu năm            |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a - Vay dài hạn.        | 51.206.400.000        | 59.500.000.000        |
| - Vay ngân hàng.        |                       |                       |
| - Vay đối tượng khác.   |                       |                       |
| - Trái phiếu phát hành. |                       |                       |
| b - Nợ dài hạn.         | 0                     | 0                     |
| - Thuê tài chính.       |                       |                       |
| - Nợ dài hạn khác.      |                       |                       |
| <b>Cộng</b>             | <b>51.206.400.000</b> | <b>59.500.000.000</b> |



22- Vốn chủ sở hữu.

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

|  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Các quỹ của Doanh nghiệp | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng                   |
|--|---------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| A  | 1                         | 2                    | 3                        | 4                                 | 5                      |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>                     | <b>48.000.000.000</b>     | <b>5.000.000.000</b> | <b>3.083.786.241</b>     | <b>55.382.857.654</b>             | <b>111.466.643.895</b> |
| -Tăng vốn trong năm trước.                     |                           |                      | -                        | -                                 | -                      |
| -Lãi trong năm trước.                          |                           |                      | -                        | 13.866.285.136                    | 13.866.285.136         |
| -Trích quỹ ĐTPT và Quỹ DTBS VDL.               |                           |                      | 432.155.466              | (432.155.466)                     | -                      |
| -Trích quỹ KT và PL                            |                           |                      | -                        | (864.310.933)                     | (864.310.933)          |
| -Chia cổ tức năm 2010                          |                           |                      | -                        | (11.994.200.000)                  | (11.994.200.000)       |
| -Chi thưởng HĐQT và BĐH vượt KHKD              |                           |                      | -                        | (977.360.000)                     | (977.360.000)          |
| -Giảm khác.                                    |                           |                      | -                        | (918.438.749)                     | (918.438.749)          |
| <b>Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay</b> | <b>48.000.000.000</b>     | <b>5.000.000.000</b> | <b>3.515.941.707</b>     | <b>54.062.677.642</b>             | <b>110.578.619.349</b> |
| -Tăng vốn trong năm nay.                       |                           |                      | -                        | -                                 | -                      |
| -Lãi trong năm nay                             |                           |                      | -                        | 9.371.330.088                     | 9.371.330.088          |
| -Tăng khác                                     |                           |                      | -                        | 72.363.343                        | 72.363.343             |
| -Trích quỹ ĐTPT và Quỹ DTBS VDL.               |                           |                      | 415.988.554              | (415.988.554)                     | -                      |
| -Trích quỹ KT và PL                            |                           |                      | -                        | (950.296.582)                     | (950.296.582)          |
| -Chia cổ tức năm 2011                          |                           |                      | -                        | (12.005.800.000)                  | (12.005.800.000)       |
| -Giảm khác                                     |                           |                      | -                        | -                                 | -                      |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>                      | <b>48.000.000.000</b>     | <b>5.000.000.000</b> | <b>3.931.930.261</b>     | <b>50.134.285.937</b>             | <b>107.066.216.198</b> |



| b- Cổ phiếu.                                   | Số Cuối Kỳ | Số Đầu năm |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành.         | 4.800.000  | 4.800.000  |
| - Số lượng cổ phiếu đã được bán ra công chúng. | 4.800.000  | 4.800.000  |
| + Cổ phiếu phổ thông.                          | 4.800.000  | 4.800.000  |
| + Cổ phiếu ưu đãi.                             | -          | -          |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại.              | -          | -          |
| + Cổ phiếu phổ thông.                          | -          | -          |
| + Cổ phiếu ưu đãi.                             | -          | -          |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành.             | 4.800.000  | 4.800.000  |
| + Cổ phiếu phổ thông.                          | 4.800.000  | 4.800.000  |
| + Cổ phiếu ưu đãi.                             | -          | -          |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

| e- Các quỹ của doanh nghiệp      | Số Cuối Kỳ           | Số Đầu năm           |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển.         | <b>3.083.786.241</b> | <b>3.083.786.241</b> |
| - Quỹ dự trữ bổ sung VĐL.        | <b>848.144.020</b>   | <b>432.155.466</b>   |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu. | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

- Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

| 23- Nguồn kinh phí.                  | Năm nay | Năm trước |
|--------------------------------------|---------|-----------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm. | 0       | 0         |
| - Chi sự nghiệp.                     | 0       | 0         |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm.   | 0       | 0         |

| 24- Tài sản thuê ngoài.   | Số Cuối Kỳ | Số Đầu năm |
|---|------------|------------|
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài:  |            |            |
| - TSCĐ thuê ngoài.  |            |            |
| - Tài sản khác thuê ngoài.  |            |            |
| (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn: |            |            |
| - Đến 1 năm.  |            |            |
| - Trên 1-5 năm.   |            |            |
| - Trên 5 năm.   |            |            |



**VI-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

(Đơn vị tính : VND)

|  | Từ ngày<br>01/01/2012 đến<br>ngày 31/12/2012 | Từ ngày<br>01/01/2011 đến<br>ngày 31/12/2011 |
|--|--|--|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).            | <b>53.053.041.854</b>                        | <b>40.280.012.600</b>                        |
| Trong đó:  |  |  |
| - Doanh thu hoạt động chuyển nhượng QSDĐ                               | 32.864.597.697                               | 39.478.089.419                               |
| - Doanh thu hoạt động xây lắp, công trình                              | 749.171.428                                  | 343.286.818                                  |
| - Doanh thu hoạt động bán hàng hóa                                     | 19.097.000.000                               | 0  |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ khác                                      | 342.272.729                                  | 458.636.363                                  |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02).                          | 0  | 0  |
| Trong đó:  |  |  |
| - Chiết khấu thương mại.   | 0  | 0  |
| - Giảm giá hàng bán.   | 0  | 0  |
| - Hàng bán bị trả lại.   | 0  | 0  |
| - Thuế GTGT phải nộp   |  |  |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt.  | 0  | 0  |
| - Thuế xuất khẩu.  |  |  |
| 27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10).       | <b>53.053.041.854</b>                        | <b>40.280.012.600</b>                        |
| Trong đó:  |  |  |
| + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa.                         |  |  |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ.                                    |  |  |
| 28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11).                                      | <b>42.585.005.007</b>                        | <b>24.102.446.180</b>                        |
| - Giá vốn hoạt động chuyển nhượng QSDĐ                                 | 19.646.485.197                               | 23.646.080.203                               |
| - Giá vốn hoạt động xây lắp, công trình                                | 628.519.810                                  | 0  |
| - Giá vốn hoạt động bán hàng hóa                                       | 22.310.000.000                               | 0  |
| - Giá vốn cung cấp dịch vụ khác  | 0  | 456.365.977                                  |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán. |  |  |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư.                              |  |  |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho.                                       |  |  |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường.                              |  |  |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho.                                      |  |  |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21).                          | <b>1.068.308.686</b>                         | <b>3.456.142.127</b>                         |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay.  | 26.702.656                                   | 866.582.976                                  |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu.                          | 527.679.945                                  | 763.861.701                                  |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia.   | 235.682.085                                  | 1.825.697.450                                |
| - Lãi bán ngoại tệ.  |  | 0  |
| - Lãi, chênh lệch tỷ giá đã thực hiện.                                 |  | 0  |
| - Lãi bán hàng trả chậm.   | 0  | 0  |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.                                  | 278.244.000                                  | 0  |



30- Chi phí tài chính (Mã số 22).

|  | Từ ngày<br>01/01/2012 đến<br>ngày 31/12/2012 | Từ ngày<br>01/01/2011 đến<br>ngày 31/12/2011 |
|--|--|--|
| - Lãi tiền vay.  | 3.377.659.118                                | 2.576.406.770                                |
| - Lợi nhuận phải chia  | 1.531.708.600                                |  |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm.                |  |  |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn. | 154.650.000                                  | 195.517.021                                  |
| - Lỗ bán ngoại tệ.   |  |  |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện.                           |  |  |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.                         |  |  |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn.        |  |  |
| - Chi phí tài chính khác.                                      | 64.948.900                                   | 268.119.625                                  |
| <b>Cộng</b>  | <b>5.128.966.618</b>                         | <b>3.040.043.416</b>                         |

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51).

|  | Từ ngày<br>01/01/2012 đến<br>ngày 31/12/2012 | Từ ngày<br>01/01/2011 đến<br>ngày 31/12/2011 |
|--|--|--|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.                               |  |  |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay. |  |  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.   | 3.087.110.028                                | 4.025.392.325                                |

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52).

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng.
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả.
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

**3.087.110.028                      4.025.392.325**

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố.

|                             | Từ ngày<br>01/01/2012 đến<br>ngày 31/12/2012 | Từ ngày<br>01/01/2011 đến<br>ngày 31/12/2011 |
|-----------------------------|--|--|
| <b>4.618.368.107</b>        | <b>4.390.535.338</b>                         |  |
| - Chi phí nhân viên quản lý | 2.481.616.339                                | 2.262.970.871                                |
| - Chi phí vật liệu quản lý  | 13.433.543                                   | 19.032.818                                   |
| - Chi phí đồ dùng văn phòng | 60.263.842                                   | 73.833.933                                   |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ     | 585.977.437                                  | 510.125.386                                  |
| - Thuế, phí và lệ phí       | 120.005.563                                  | 108.770.297                                  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 662.323.555                                  | 613.219.150                                  |
| - Chi phí bằng tiền khác    | 694.747.828                                  | 802.582.883                                  |



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

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

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

**b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.**

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


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

### VII- Những thông tin khác.

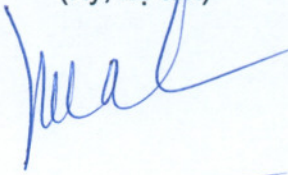
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác .....
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán .....
- 3- Thông tin về các bên liên quan .....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa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

Lập, Ngày 31 tháng 12 năm 2012.

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
**TRƯƠNG KIM THÀNH**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
**TRẦN THÙY ANH**

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**NGUYỄN MINH HẢI**