

**CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**  
***BÁO CÁO TÀI CHÍNH***  
*cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011*  
*đã được kiểm toán*

## **MỤC LỤC**

	<b>Trang</b>
<b>Báo cáo của Ban Giám đốc</b>	<b>2 – 3</b>
<b>Báo cáo kiểm toán</b>	<b>4 – 5</b>
<b>Báo cáo tài chính đã được kiểm toán</b>	<b>6 – 26</b>
Bảng cân đối kế toán	6 – 9
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	10
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	11 – 12
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	13 – 26

## **BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cầu Đường Hà Nội (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập.

### **KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cầu Đường Hà Nội được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số số 0103007904 ngày 19 tháng 5 năm 2005 và các Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi từ lần thứ 01 đến lần thứ 04 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Vốn điều lệ hiện nay của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 15.500.000.000 đồng.

Hoạt động chính của Công ty trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011 bao gồm:

- Xây dựng, sửa chữa, duy tu bảo dưỡng các công trình giao thông và các công trình phụ trợ;
- Xây dựng sửa chữa các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị bao gồm các công trình san nền, đường giao thông, vỉa hè, bãi đỗ xe, cấp nước, thoát nước, chiếu sáng, công viên, cây xanh;
- Buôn bán nhựa PP, PE, OPP, HD, PVC, nhựa đường.

Ngoài ra, Công ty không có hoạt động nào khác làm thay đổi chức năng kinh doanh đã được cấp phép.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

### **TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2011 và kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính đính kèm báo cáo này (từ trang 06 đến trang 26).

### **CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH**

Ban Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 31 tháng 12 năm 2011 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Nguyễn Mạnh Cường	Chủ tịch
Ông Đỗ Văn Ly	Ủy viên
Ông Vũ Văn Liễu	Ủy viên
Bà Phạm Thị Hương	Ủy viên
Bà Nguyễn Thị Kim Loan	Ủy viên

## **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Báo cáo của Ban Giám đốc** (tiếp theo)

---

### **BAN GIÁM ĐỐC VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG**

Các thành viên của Ban Giám đốc và Kế toán trưởng trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Nguyễn Mạnh Cường	Giám đốc
Ông Đỗ Văn Ly	Phó Giám đốc
Ông Trần Mạnh Toàn	Phó Giám đốc
Ông Đặng Công Hiệp	Phó Giám đốc
Bà Đỗ Thị Hồng Thuý	Phó Giám đốc
Bà Phạm Thị Hương	Kế toán trưởng

### **KIỂM TOÁN VIÊN**

Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011.

### **CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Công bố các chuẩn mực kế toán phải tuân theo trong các vấn đề trọng yếu được công bố và giải trình trong Báo cáo tài chính;
- Lập và trình bày Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan.

*Hà Nội, ngày 26 tháng 3 năm 2012*

**TM. Ban Giám đốc**  
**Giám đốc**

**Nguyễn Mạnh Cường**

## **BÁO CÁO KIỂM TOÁN**

*về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011  
của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cầu Đường Hà Nội*

**Kính gửi: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cầu Đường Hà Nội được lập ngày 19 tháng 3 năm 2012 bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày được trình bày từ trang 06 đến trang 26 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

### ***Cơ sở ý kiến***

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán phải được lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các Báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát Báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến kiểm toán.

### ***Những vấn đề ảnh hưởng đến ý kiến của kiểm toán viên***

- Chúng tôi đã không thể tham gia chứng kiến công tác kiểm kê tài sản cố định và hàng tồn kho tại ngày 31 tháng 12 năm 2011 của Công ty. Do vậy, chúng tôi không đưa ra ý kiến về tính hiện hữu và tính đầy đủ của tài sản cố định và hàng tồn kho tại thời điểm nêu trên.
- Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2011, một số các khoản công nợ phải thu và phải trả của Công ty chưa được đối chiếu, xác nhận với các đối tượng nợ.
- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, Công ty thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi đối với các đối tượng nợ quá hạn chưa đủ.
- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, Công ty chưa thực hiện trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán đối với toàn bộ các cổ phiếu Công ty đang nắm giữ.
- Đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2011, trên khoản mục “Tài sản ngắn hạn khác” trên Bảng cân đối kế toán còn theo dõi khoản lỗ phát sinh từ hoạt động đầu tư chứng khoán năm 2008 của Công ty chưa được Công ty phản ánh vào kết quả kinh doanh.

***Ý kiến của kiểm toán viên:***

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ các vấn đề nêu trên và ảnh hưởng của chúng, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cầu Đường Hà Nội tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

*Hà Nội, ngày 26 tháng 3 năm 2012*

**Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn  
Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt  
Phó Giám đốc**

**Kiểm toán viên**

**Bùi Thị Ngọc Lân**  
Chứng chỉ KTV số: 0300 KTV

**Nguyễn Khánh Hoa**  
Chứng chỉ KTV số: 1956 KTV

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A.</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>97.037.035.474</b>	<b>82.530.545.946</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>328.404.798</b>	<b>3.926.891.113</b>
1.	Tiền	111	V.01	328.404.798	1.426.891.113
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	2.500.000.000
<b>II.</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>7.355.195.600</b>	<b>7.353.395.600</b>
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		7.355.195.600	7.353.395.600
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>41.091.931.169</b>	<b>45.318.996.285</b>
1.	Phải thu khách hàng	131		35.741.029.313	37.176.779.965
2.	Trả trước cho người bán	132		582.618.812	311.976.892
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		5.139.221.151	6.177.124.574
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Các khoản phải thu khác	135	V.03	286.114.432	2.283.423.092
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(657.052.539)	(630.308.238)
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>41.955.789.740</b>	<b>19.768.319.947</b>
1.	Hàng tồn kho	141	V.04	41.955.789.740	19.768.319.947
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6.305.714.167</b>	<b>6.162.943.001</b>
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		557.035.941	-
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	5.748.678.226	6.162.943.001

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B.</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>10.856.562.771</b>	<b>10.366.803.677</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>171.700.000</b>	<b>192.300.000</b>
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3.	Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4.	Phải thu dài hạn khác	218		171.700.000	192.300.000
5.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.475.685.221</b>	<b>2.392.778.227</b>
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	2.475.685.221	1.680.187.180
	- Nguyên giá	222		3.313.415.354	2.848.543.270
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(837.730.133)	(1.168.356.090)
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	V.07	-	-
	- Nguyên giá	228		18.000.000	18.000.000
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(18.000.000)	(18.000.000)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	-	712.591.047
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.09</b>	<b>642.191.550</b>	<b>668.403.450</b>
1.	Nguyên giá	241		1.310.595.000	1.310.595.000
2.	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(668.403.450)	(642.191.550)
<b>IV.</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.10</b>	<b>6.400.100.000</b>	<b>5.860.000.000</b>
1.	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1.085.000.000	1.085.000.000
3.	Đầu tư dài hạn khác	258		5.315.100.000	4.775.000.000
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
<b>V.</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.166.886.000</b>	<b>1.253.322.000</b>
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	1.166.886.000	1.253.322.000
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>107.893.598.245</b>	<b>92.897.349.623</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A.</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>92.666.217.181</b>	<b>76.785.656.762</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>86.381.607.914</b>	<b>69.333.038.915</b>
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	40.194.350.903	38.744.691.083
2.	Phải trả người bán	312		15.397.513.584	9.254.168.687
3.	Người mua trả tiền trước	313		20.610.811.948	12.529.489.219
4.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	106.430.864	737.656.316
5.	Phải trả người lao động	315		1.363.531.223	898.328.335
6.	Chi phí phải trả	316		-	-
7.	Phải trả nội bộ	317		-	-
8.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9.	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	8.658.665.508	7.115.293.556
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		50.303.884	53.411.719
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>6.284.609.267</b>	<b>7.452.617.847</b>
1.	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2.	Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3.	Phải trả dài hạn khác	333		795.200.000	795.200.000
4.	Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6.	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		79.840.289	78.788.527
7.	Dự phòng phải trả dài hạn			-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện	338		5.409.568.978	6.578.629.320
<b>B.</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>15.227.381.064</b>	<b>16.111.692.861</b>
<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>15.227.381.064</b>	<b>16.111.692.861</b>
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		15.500.000.000	15.500.000.000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4.	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(678.300.000)	(678.300.000)
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7.	Quỹ đầu tư phát triển	417		213.804.127	113.097.470
8.	Quỹ dự phòng tài chính	418		191.876.937	107.434.773
9.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-	1.069.460.618
<b>II.</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>107.893.598.245</b>	<b>92.897.349.623</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)****CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

<b>STT</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
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		-	-
5.	Ngoại tệ các loại		-	-
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

*Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2012***Người lập biểu****Kế toán trưởng****Giám đốc****Nguyễn Thị Mai****Phạm Thị Hương****Nguyễn Mạnh Cường**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Năm 2011

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>1.</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.01</b>	<b>84.043.496.218</b>	<b>93.610.596.979</b>
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	47.272.727	-
<b>3.</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>VI.03</b>	<b>83.996.223.491</b>	<b>93.610.596.979</b>
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.04	75.827.291.961	86.899.232.674
<b>5.</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>8.168.931.530</b>	<b>6.711.364.305</b>
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	272.749.201	238.235.300
7.	Chi phí tài chính	22	VI.06	6.515.245.072	4.263.612.431
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>6.514.922.982</i>	<i>4.119.261.551</i>
8.	Chi phí bán hàng	24		423.068.692	257.734.574
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.704.376.114	1.361.303.010
<b>10.</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>(201.009.147)</b>	<b>1.066.949.590</b>
11.	Thu nhập khác	31		1.373.596.871	997.433.194
12.	Chi phí khác	32		975.442.361	638.435.293
<b>13.</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>398.154.510</b>	<b>358.997.901</b>
<b>14.</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>197.145.363</b>	<b>1.425.947.491</b>
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		34.500.439	356.486.873
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
<b>17.</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>162.644.924</b>	<b>1.069.460.618</b>
<b>18.</b>	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>	<b>V.15</b>	<b>108</b>	<b>708</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Mai

Phạm Thị Hương

Nguyễn Mạnh Cường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Năm 2011

Đơn vị tính: VND

Số TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	01		<b>197.145.363</b>	<b>1.425.947.491</b>
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		249.427.647	279.096.673
-	Các khoản dự phòng	03		26.744.301	112.167.781
-	(Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
-	(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(272.656.513)	378.402.470
-	Chi phí lãi vay	06		6.514.922.982	4.119.261.551
3.	<b>Lợi nhuận/(lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>6.715.583.780</b>	<b>6.314.875.966</b>
-	(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		4.078.149.649	(16.767.635.960)
-	(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(22.187.469.793)	(8.622.158.948)
-	Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		13.546.868.622	9.723.511.516
-	(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		86.436.000	90.987.023
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(6.514.922.982)	(4.119.261.551)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(329.427.373)	(116.817.741)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
-	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(87.550.000)	(49.612.622)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>(4.692.332.097)</b>	<b>(13.546.112.317)</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
-	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.006.252.656)	(879.158.970)
-	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1.000.000.000	-
-	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
-	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
-	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(541.900.000)	(2.328.249.610)
-	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	1.282.401.336
-	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		192.338.618	141.017.940
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		<b>(355.814.038)</b>	<b>(1.783.989.304)</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

Số TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2.	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		73.814.851.666	76.584.712.293
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(72.365.191.846)	(60.322.126.942)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1.449.659.820</b>	<b>16.262.585.351</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>(3.598.486.315)</b>	<b>932.483.730</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>3.926.891.113</b>	<b>2.994.407.383</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>	<b>V.01</b>	<b>328.404.798</b>	<b>3.926.891.113</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Mai

Phạm Thị Hương

Nguyễn Mạnh Cường

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Năm 2011**

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**01. Hình thức sở hữu vốn**

Là Công ty cổ phần.

**02. Lĩnh vực kinh doanh**

Sản xuất, xây dựng, thương mại và dịch vụ.

**03. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2011 bao gồm:

- Xây dựng, sửa chữa, duy tu bảo dưỡng các công trình giao thông và các công trình phụ trợ;
- Xây dựng sửa chữa các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị bao gồm các công trình san nền, đường giao thông, vỉa hè, bãi đỗ xe, cấp nước, thoát nước, chiếu sáng, công viên, cây xanh;
- Buôn bán nhựa PP, PE, OPP, HD, PVC, nhựa đường.

Ngoài ra, theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, một số ngành nghề được cấp phép nhưng trong năm tài chính chưa phát sinh tại Công ty bao gồm:

- Xây dựng, sửa chữa các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Xây dựng các công trình hầm, cầu, thủy lợi, đê điều;
- Lập dự án và đầu tư xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật;
- Đầu tư xây dựng, kinh doanh các dự án phát triển nhà;
- Lập, quản lý và tổ chức thực hiện các dự án đầu tư xây dựng phát triển nhà và đô thị, kinh doanh bất động sản, dịch vụ cho thuê văn phòng làm việc, kinh doanh vận tải, bãi đỗ xe, kinh doanh nhà hàng khách sạn và hàng hóa tiêu dùng;
- Xuất nhập khẩu vật tư chuyên ngành giao thông và cơ sở hạ tầng đô thị;
- Trang trí nội ngoại thất các công trình;
- Tư vấn và môi giới đầu tư các dự án Nhà nước cho phép;
- Sản xuất gia công, sửa chữa và kinh doanh thiết bị và vật liệu xây dựng;
- Thiết kế công trình giao thông đường bộ;
- Thiết kế quy hoạch tổng mặt bằng, kiến trúc nội ngoại thất đối với công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp;
- Thiết kế giao thông cầu, đường bộ;
- Tư vấn giám sát các công trình giao thông và hạ tầng kỹ thuật;
- Buôn bán kim loại màu (đồng, sắt, nhôm), tôn sinic và Inox;
- Buôn bán đồ điện gia dụng, đồ gỗ nội, ngoại thất;
- Buôn bán lương thực, thực phẩm, mỹ phẩm (trừ mỹ phẩm có hại cho sức khỏe con người);

# **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

---

- Dịch vụ uỷ thác xuất nhập khẩu;
- Xuất nhập khẩu sản phẩm, hàng hoá Công ty kinh doanh (Doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật).

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

### **01. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### **02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **01. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

### **02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

### **03. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **01. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

## **02. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

## **03. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

### *Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

### *Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

- Thiết bị sản xuất:	6 – 10 năm
- Phương tiện vận tải	6 – 10 năm
- Thiết bị văn phòng	5 năm

## **04. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

## **05. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

## **06. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

## **07. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

Các khoản chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh là Chi phí trả trước của Công ty là lợi thế vị trí địa lý khu đất 71 Hai Bà Trưng.

Những khoản chi phí khác thực tế phát sinh có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán;

Chi phí trả trước được phân bổ theo phương pháp đường thẳng



**08. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

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

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

**09. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

***Doanh thu bán hàng***

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

***Doanh thu hoạt động tài chính***

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

***Doanh thu hợp đồng xây dựng***

Hợp đồng xây dựng mà Công ty đang thực hiện quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện. Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong năm. Kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính đáng tin cậy dựa trên hồ sơ nghiệm thu thanh toán với chủ đầu tư.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

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

Đơn vị tính: VND

**01. Tiền**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	39.887.013	418.911.723
- Tiền gửi ngân hàng	288.517.785	1.007.979.390
- Tiền đang chuyển	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>328.404.798</u></b>	<b><u>1.426.891.113</u></b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	138.826	7.355.195.600	123.687	7.353.395.600
+ Cổ phiếu đã niêm yết	45.441	2.337.995.600	42.102	2.336.195.600
+ Cổ phiếu chưa niêm yết	93.385	5.017.200.000	93.395	5.017.200.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-	-	-

**03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-
- Phải thu khác	286.114.432	2.283.423.092
+ Hợp tác xã Song Long	-	2.000.000.000
+ Phải thu khác	286.114.432	283.423.092
<b>Cộng</b>	<b><u>286.114.432</u></b>	<b><u>2.283.423.092</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**04. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	96.741.839	96.741.839
- Công cụ, dụng cụ	1.438.968	1.438.968
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	33.651.922.997	14.990.459.535
- Thành phẩm	10.588.696	10.588.696
- Hàng hoá	8.195.097.240	4.669.090.909
- Hàng gửi đi bán	-	-
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b><u>41.955.789.740</u></b>	<b><u>19.768.319.947</u></b>

**05. Tài sản ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tài sản thiếu chờ xử lý (*)	2.630.285.822	2.630.285.822
- Tạm ứng	3.118.392.404	3.532.657.179
- Tài sản ngắn hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>5.748.678.226</u></b>	<b><u>6.162.943.001</u></b>

(\*): Đây là khoản lỗ phát sinh từ hoạt động đầu tư chứng khoán năm 2008.

**06. Phải thu dài hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu về cổ phần hóa	171.700.000	192.300.000
<b>Cộng</b>	<b><u>171.700.000</u></b>	<b><u>192.300.000</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**07. 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	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>534.574.000</b>	<b>1.590.983.489</b>	<b>627.594.545</b>	<b>95.391.236</b>	<b>2.848.543.270</b>
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	1.938.395.893	-	-	-	1.938.395.893
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(1.473.523.809)	-	-	(1.473.523.809)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>2.472.969.893</b>	<b>117.459.680</b>	<b>627.594.545</b>	<b>95.391.236</b>	<b>3.313.415.354</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>534.574.000</b>	<b>530.679.083</b>	<b>10.801.803</b>	<b>92.301.204</b>	<b>1.168.356.090</b>
- Khấu hao trong năm	18.188.978	139.177.277	62.759.460	3.090.032	223.215.747
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(553.841.704)	-	-	(553.841.704)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>552.762.978</b>	<b>116.014.656</b>	<b>73.561.263</b>	<b>95.391.236</b>	<b>837.730.133</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
<b>1. Tại ngày đầu năm</b>	-	<b>1.060.304.406</b>	<b>616.792.742</b>	<b>3.090.032</b>	<b>1.680.187.180</b>
<b>2. Tại ngày cuối năm</b>	<b>1.920.206.915</b>	<b>1.445.024</b>	<b>554.033.282</b>	-	<b>2.475.685.221</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**08. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>18.000.000</b>	-	<b>18.000.000</b>
- Mua trong năm	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>18.000.000</b>	-	<b>18.000.000</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>18.000.000</b>	-	<b>18.000.000</b>
- Khấu hao trong năm	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>18.000.000</b>	-	<b>18.000.000</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>			
<b>1. Tại ngày đầu năm</b>	-	-	-
<b>2. Tại ngày cuối năm</b>	-	-	-

**09. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Sửa chữa văn phòng Hàm Tử Quan	-	712.591.047
- Công trình khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>712.591.047</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>I. Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>1.310.595.000</b>	-	-	<b>1.310.595.000</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	1.310.595.000	-	-	1.310.595.000
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>642.191.550</b>	<b>26.211.900</b>	-	<b>668.403.450</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	642.191.550	26.211.900	-	668.403.450
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>III. Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>	<b>668.403.450</b>	<b>(26.211.900)</b>	-	<b>642.191.550</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	668.403.450	(26.211.900)	-	642.191.550
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

**11. Các khoản đầu tư tài chính****a- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Đầu tư vào công ty liên kết	1.085.000.000	1.085.000.000
- Công ty CP Thủy điện Nậm Mần (*)	1.085.000.000	1.085.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.085.000.000</b>	<b>1.085.000.000</b>

(\*): Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2403000130 ngày 13/4/2007 do sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp, vốn điều lệ của Công ty CP Thủy điện Nậm Mần là 25.000.000.000 đồng. Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng cầu đường Hà Nội góp 7.500.000.000 đồng (tương đương 750.000 CP) chiếm tỷ lệ 30%. Đến ngày 31 tháng 12 năm 2011, Công ty đã đầu tư 1.085.000.000 đồng (tương ứng 108.500 CP) chiếm tỷ lệ 4,34%. Hiện tại dự án thủy điện Nậm Mần đã dừng triển khai do dự án không còn khả thi.

**b- Đầu tư dài hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí giải phóng mặt bằng dự án Yên Hoà	5.315.100.000	4.775.000.000
Đầu tư dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5.315.100.000</b>	<b>4.775.000.000</b>

**12. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Lợi thế vị trí địa lý khu đất 71 Hai Bà Trưng	1.166.886.000	1.253.322.000
- Chi phí khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.166.886.000</b>	<b>1.253.322.000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**13. Vay và nợ ngắn hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>- Vay ngắn hạn</b>	<b>40.194.350.903</b>	<b>38.744.691.083</b>
Vay ngắn hạn ngân hàng	40.194.350.903	38.744.691.083
+ Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam chi nhánh Hà Nội	39.744.350.903	38.744.691.083
+ Ngân hàng Liên Việt	450.000.000	-
Vay các đối tượng khác	-	-
<b>- Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>40.194.350.903</b>	<b>38.744.691.083</b>

**14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng	-	359.090.942
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	34.500.440	329.427.374
- Thuế thu nhập cá nhân	71.930.424	49.138.000
- Các loại thuế khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>106.430.864</b>	<b>737.656.316</b>

**15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Kinh phí công đoàn	32.083.001	38.405.987
- Bảo hiểm xã hội	149.381.960	28.302.968
- Bảo hiểm y tế	53.995.031	598.804
- Bảo hiểm thất nghiệp	23.352.012	-
- Phải trả về cổ phần hóa	16.176.300	16.176.300
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8.383.677.204	7.031.809.497
+ Phải trả Công ty CP Đầu tư Xây dựng Dân dụng Hà Nội(*)	6.589.645.183	6.324.000.000
+ Phải trả cổ tức năm 2010	962.514.556	-
+ Phải trả, phải nộp khác	831.517.465	707.809.497
<b>Cộng</b>	<b>8.658.665.508</b>	<b>7.115.293.556</b>

Đơn vị tính: VND

**14. Vốn chủ sở hữu**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>15.500.000.000</b>	<b>(678.300.000)</b>	<b>113.097.470</b>	<b>107.434.773</b>	-	<b>15.042.232.243</b>
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	1.069.460.618	1.069.460.618
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>15.500.000.000</b>	<b>(678.300.000)</b>	<b>113.097.470</b>	<b>107.434.773</b>	<b>1.069.460.618</b>	<b>16.111.692.861</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>						
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	162.644.924	162.644.924
Phân phối lợi nhuận năm trước	-	-	35.648.687	35.648.687	(1.069.460.618)	(998.163.244)
Tạm phân phối lợi nhuận năm nay	-	-	65.057.970	48.793.477	(162.644.924)	(48.793.477)
Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>15.500.000.000</b>	<b>(678.300.000)</b>	<b>213.804.127</b>	<b>191.876.937</b>	-	<b>15.227.381.064</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vốn góp của Nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	15.500.000.000	15.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>15.500.000.000</u></b>	<b><u>15.500.000.000</u></b>

**c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	15.500.000.000	15.500.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	15.500.000.000	15.500.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	962.514.556	-

**d. Cổ phiếu**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1.550.000	1.550.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.550.000	1.550.000
+ Cổ phiếu phổ thông	1.498.400	1.498.400
+ Cổ phiếu ưu đãi	51.600	51.600
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	39.900	39.900
+ Cổ phiếu phổ thông	39.900	39.900
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.510.100	1.510.100
+ Cổ phiếu phổ thông	1.458.500	1.458.500
+ Cổ phiếu ưu đãi	51.600	51.600

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

**e. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	162.644.924	1.069.460.618
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	-	-
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	162.644.924	1.069.460.618
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	1.510.100	1.510.100
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	108	708

**f. Các quỹ của doanh nghiệp**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	213.804.127	113.097.470
- Quỹ dự phòng tài chính	191.876.937	107.434.773
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>405.681.064</u></b>	<b><u>220.532.243</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đơn vị tính: VND

**01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu bán hàng hóa và hoạt động xây dựng	82.085.762.468	92.016.649.708
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.957.733.750	1.593.947.271
<b>Cộng</b>	<b><u>84.043.496.218</u></b>	<b><u>93.610.596.979</u></b>

**02. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giảm trừ doanh thu thuê nhà	47.272.727	-
<b>Cộng</b>	<b><u>47.272.727</u></b>	<b><u>-</u></b>

**03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa và hoạt động xây dựng (*)	82.085.762.468	92.016.649.708
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1.910.461.023	1.593.947.271
<b>Cộng</b>	<b><u>83.996.223.491</u></b>	<b><u>93.610.596.979</u></b>

(\*) Trong đó:

	<u>Năm nay</u>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	46.000.023.731
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	36.085.738.737
<b>Cộng</b>	<b><u>82.085.762.468</u></b>

**04. Giá vốn hàng bán**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán, Giá vốn của hoạt động xây dựng (*)	75.827.291.961	86.899.232.674
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>75.827.291.961</u></b>	<b><u>86.899.232.674</u></b>

(\*) Trong đó:

	<u>Năm nay</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	41.018.802.102
- Giá vốn của hoạt động xây dựng	34.808.489.859
<b>Cộng</b>	<b><u>75.827.291.961</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẦU ĐƯỜNG HÀ NỘI**

Số 39 Hàm Tử Quan, phường Phúc Tân, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**05. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	109.847.597	97.217.360
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	82.491.021	141.017.940
- Lãi tiền phải thu khách hàng trả chậm	80.410.583	-
<b>Cộng</b>	<b><u>272.749.201</u></b>	<b><u>238.235.300</u></b>

**06. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	6.514.922.982	4.119.261.551
- Lỗ do bán các loại chứng khoán	-	144.350.880
- Chi phí tài chính khác	322.090	-
<b>Cộng</b>	<b><u>6.515.245.072</u></b>	<b><u>4.263.612.431</u></b>

**07. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	34.309.319.560	23.906.862.411
- Chi phí nhân công	9.294.713.139	7.165.521.635
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	249.427.647	252.884.773
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.152.579.972	6.057.456.411
- Chi phí khác bằng tiền	1.591.357.809	297.559.805
<b>Cộng</b>	<b><u>55.597.398.127</u></b>	<b><u>37.680.285.035</u></b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Không có thông tin.

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****01. Thông tin so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2010 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt.

**02. Thông tin về hoạt động liên tục**

Trong năm tài chính, không có hoạt động hoặc sự kiện phát sinh nào có ảnh hưởng đáng kể đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Vì vậy, Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở giá định Công ty sẽ hoạt động liên tục.

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Mai

Phạm Thị Hương

Nguyễn Mạnh Cường