

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2009

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

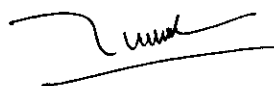
| TÀI SẢN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 116.716.314.784 | 91.605.531.306 |
| I- Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 6.404.038.603 | 4.600.806.399 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 6.404.038.603 | 4.600.806.399 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | | |
| III- Các khoản phải thu | 130 | | 12.444.660.507 | 10.253.830.741 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 4.911.639.454 | 5.342.846.920 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1.313.348.797 | 831.920.472 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 6.219.672.256 | 4.079.063.349 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 139 | | | |
| IV- Hàng tồn kho | 140 | | 96.914.625.850 | 76.004.546.910 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 96.914.625.850 | 76.004.546.910 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V- Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 952.989.824 | 746.347.256 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 952.989.824 | 746.347.256 |
| B-TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 9.350.181.562 | 7.885.338.766 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II- Tài sản cố định | 220 | | 9.337.668.620 | 7.869.225.824 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 8.767.588.638 | 7.720.803.109 |
| - Nguyên giá | 222 | | 22.362.568.697 | 20.671.338.029 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (13.594.980.059) | (12.950.534.920) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 96.772.500 | 129.030.000 |
| - Nguyên giá | 225 | | 703.800.000 | 703.800.000 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 16.564.700.000 | 16.564.700.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | | |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 142.873.882 | 142.873.882 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 18.339.353 | 18.339.353 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (4.327.146.973) | (4.651.336.616) |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | -241.750.340 | -70.416.362 |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 431 | | (241.750.340) | (70.416.362) |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 126.066.496.346 | 99.490.870.072 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Tài sản thuê ngoài | | 24 | | |
| 2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | | |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | | |

Ngày..14..tháng..07..năm..2009

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Vũ Quang Trung

Nguyễn Văn Ni



Trương Tiến Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II Năm 2009

(Kỳ này : Quý II Năm 2009 - Kỳ trước : cùng kỳ này năm trước)

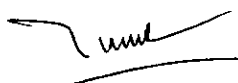
Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | MSố | T.M | Kỳ này | Kỳ trước | Lũy kế từ đầu năm |
|---|-----|-------|----------------|----------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 29.274.096.993 | 17.252.238.246 | 34.482.309.601 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 29.274.096.993 | 17.252.238.246 | 34.482.309.601 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 26.997.894.553 | 16.013.957.071 | 31.229.659.230 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 2.276.202.440 | 1.238.281.175 | 3.252.650.371 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 25.073.246 | 36.018.965 | 60.163.081 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 260.163.561 | 554.901.112 | 416.666.154 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 260.163.561 | 554.901.112 | 416.666.154 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1.159.304.960 | 996.629.099 | 2.131.788.436 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25) } | 30 | | 881.807.165 | (277.230.071) | 764.358.862 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 139.314.131 | 1.292.322.700 | 413.981.596 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 854.150.815 | (4.021.742) | 854.150.815 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (714.836.684) | 1.296.344.442 | (440.169.219) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40) | 50 | | 166.970.481 | 1.019.114.371 | 324.189.643 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 166.970.481 | 1.019.114.371 | 324.189.643 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | |

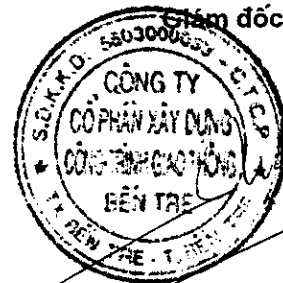
Ngày 14 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu

K. Kế toán trưởng


Vũ Quang Trung


Nguyễn Văn Ni




Trương Tiến Dũng

CTY CP XÂY DỰNG CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG BT
Địa chỉ: 694C - ĐT885 - Xã Phú Hưng - Thị xã Bến Tre

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý II Năm 2009


Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | SỐ CÒN PHẢI NỘP ĐẦU KỲ | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ | | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM | | SỐ CÒN PHẢI NỘP CUỐI KỲ |
|---|-----------|------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| I- Thuế (10=11+12+13+...+19+20) | 10 | 1.153.973.312 | 1.217.496.323 | 1.265.732.987 | 278.004.287 | 1.882.696.333 | 1.105.736.648 |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | 1.153.973.312 | 1.134.614.397 | 1.183.415.061 | 186.075.015 | 1.791.331.061 | 1.105.172.648 |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 12 | | | | | | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | 13 | | | | | | |
| 4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu | 14 | | | | | | |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp | 15 | | | | | | |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | | 564.000 | | 2.611.346 | 2.047.346 | 564.000 |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | | | | | | |
| 8. Thuế nhà đất | 18 | | | | | | |
| 9. Tiền thuế đất | 19 | | 82.317.926 | 82.317.926 | 82.317.926 | 82.317.926 | |
| 10. Các loại thuế khác | 20 | | | | 7.000.000 | 7.000.000 | |
| II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33) | 30 | | | | | | |
| 1. Các khoản phụ thu | 31 | | | | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | 32 | | | | | | |
| 3. Các khoản phải nộp khác | 33 | | | | | | |
| Tổng cộng (40=10+30) | 40 | 1.153.973.312 | 1.217.496.323 | 1.265.732.987 | 278.004.287 | 1.882.696.333 | 1.105.736.648 |

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : 2.710.428.694 .. đồng.

Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là : đồng.

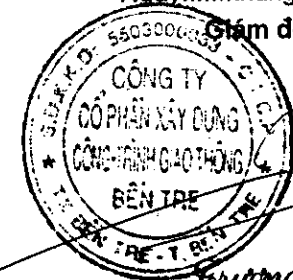
Người lập biểu


Vũ Quang Trung

& Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Ni

Ngày 14 tháng 07 năm 2009



Giám đốc


Trương Tiến Dũng

BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý II Năm 2009

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Kỳ này | Lũy kế từ đầu năm |
|--|-----------|----------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d) | 01 | 1.134.614.397 | 186.075.015 |
| a- Tổng phát sinh có TK 33311 | 1a | 2.774.606.456 | 3.163.387.299 |
| b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ | 1b | 1.639.992.059 | 2.977.312.284 |
| c- Thuế GTGT được giảm trừ | 1c | | |
| d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất | 1d | | |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b) | 02 | | |
| a- Tổng phát sinh có TK 33312 | 2a | | |
| b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng | 2b | | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c) | 03 | | |
| a- Tổng phát sinh có TK 3332 | 3a | | |
| b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ | 3b | | |
| c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại | 3c | | |
| 4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b) | 04 | | |
| a- Tổng phát sinh có TK 3333 | 4a | | |
| b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ | 4b | | |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b) | 05 | | |
| a- Tổng phát sinh có TK 3334 | 5a | | |
| b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp | 5b | | |

Ngày 14 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu

Đ. Kế toán trưởng

Giám đốc

Vũ Quang Trung

N.V.



Vũ Quang Trung

Nguyễn Văn Ni

Trương Tiến Dũng

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý II Năm 2009

(Kỳ này : Quý II Năm 2009. Kỳ trước : cùng kỳ này năm trước)

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | T.M | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-----------|--------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 26.343.977.142 | 18.888.173.276 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (9.296.317.717) | (13.327.762.581) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (2.244.621.921) | (2.700.072.514) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (260.163.561) | (838.344.612) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 2.328.493.103 | 2.580.267.056 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (7.939.770.588) | (4.762.272.721) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 8.931.596.458 | (160.012.096) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH | 21 | | (15.560.000) | (107.759.600) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH | 22 | | | 30.820.182 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 3.600.000 | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 25.073.246 | 36.018.965 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 13.113.246 | (40.920.453) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (4.528.996.794) | (4.851.977.368) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (4.528.996.794) | (4.851.977.368) |
| - Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | 4.415.712.910 | (5.052.909.917) |
| - Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 1.988.325.693 | 6.722.287.957 |
| - ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| - Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | VII.34 | 6.404.038.603 | 1.669.378.040 |

Ngày 14 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu

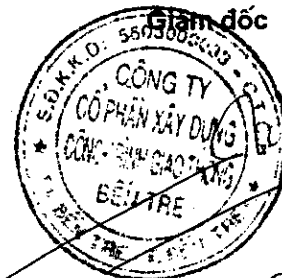
Đ. Kế toán trưởng

(Signature)

(Signature)

Vũ Quang Trung

Nguyễn Văn Ni



Trương Tiến Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2009

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

+ Hình thức sở hữu vốn : Là Cty cổ phần được thành lập theo QĐ số 4826/QĐ-UBND ngày 09/12/2004 của Chủ tịch Ủy ban dân tỉnh Bến Tre, theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5503000033 ngày 20/12/2005 của Sở Kế Hoạch Đầu Tư tỉnh Tre, đăng kí thay đổi lần thứ 2 ngày 25/08/2008.

+ Trụ sở chính của Công ty đặt tại 694 C ấp Phú Hào, xã Phú Hưng, thị xã Bến Tre, tỉnh Bến Tre.

2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp , SX các sản phẩm cơ khí ...

3- Ngành nghề kinh doanh : Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh của Công ty bao gồm:

+ Sản xuất, mua bán trụ điện, cọc bê tông phục vụ công trình giao thông, nông nghiệp, xây dựng, thủy lợi, điện lực và bưu chính viễn thông

+ Sản xuất, mua bán các sản phẩm phục vụ công trình giao thông, đô thị, nông nghiệp, xây dựng, thủy lợi

+ Đóng phương tiện thủy. Sửa chữa phương tiện thủy bộ, thiết kế, thiết kế hoàn cải phương tiện thủy vỏ thép không lắp máy dưới 100T

+ Thi công xây dựng và sửa chữa các công trình: Giao thông(thủy, bộ), công nghiệp, dân dụng, đô thị và thủy lợi

+ Lắp đặt hệ thống điện, hệ thống cấp thoát nước.

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 là đồng Việt Nam (VNĐ)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng : Kế toán doanh nghiệp theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.

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

3- Hình thức kế toán áp dụng : 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.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : 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 và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
- 3- Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : theo nguyên giá TSCĐ
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : Theo đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát :
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn :
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác :
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn :
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay :
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác
- Chi phí trả trước :
 - Chi phí khác :
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại :
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- + Chi phí phải trả được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn là doanh nghiệp sẽ phải dùng một lượng tiền chi ra để trang trải cho những nghĩa vụ hiện tại và khoản nợ phải trả đó phải xác định một cách đáng tin cậy.
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản :
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá :
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối :
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng :
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ :
 - Doanh thu hoạt động tài chính :
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng : Doanh thu thể hiện trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận khi công trình hoàn thành, nghiệm thu, bàn giao. Riêng đối với các hoạt động sản xuất phụ, doanh thu được ghi nhận

dựa trên cơ sở hóa đơn giá trị gia tăng sau khi CTy cung cấp sản phẩm và dịch vụ.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

01- Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển

Cộng

Cuối năm Đầu năm

| | |
|----------------------|----------------------|
| 222.138.681 | 42.368.809 |
| 6.181.899.922 | 4.558.437.590 |
| 6.404.038.603 | 4.600.806.399 |

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Cộng

Cuối năm Đầu năm

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu khách hàng
- Trả trước người bán
- Phải thu người lao động
- Tạm ứng
- Các khoản phải thu khác:

Trong đó: + Phải thu khác

- + Trả thừa các khoản phải trả khác
- + Trả thừa người lao động

Cộng

Cuối năm Đầu năm

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 4.911.639.454 | 5.342.846.920 |
| 1.313.348.797 | 831.920.472 |
| 721.091.824 | 514.449.256 |
| 6.219.672.256 | 3.564.614.093 |
| 3.687.953.710 | |
| 2.531.718.546 | |
| 13.165.752.331 | 10.253.830.741 |

04- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm

Cộng giá gốc hàng tồn kho

Cuối năm Đầu năm

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 4.693.487.873 | 4.018.738.583 |
| 61.098.206 | 24.973.452 |
| 89.173.466.972 | 68.290.004.986 |
| 2.986.572.799 | 3.670.829.889 |
| 96.914.625.850 | 76.004.546.910 |

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :

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

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Cuối năm Đầu năm

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước

Cộng

06- Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu nội bộ khác

Cộng

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

Cuối năm

Đầu năm

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |

Cuối năm

Đầu năm

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

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 | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 6.665.441.388 | 14.224.953.022 | | | | 20.890.394.410 |
| - Mua trong năm | | 1.575.994.287 | | | | 1.575.994.287 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | 41.180.000 | | | | 41.180.000 |
| - Tặng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | 145.000.000 | | | | 145.000.000 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 6.665.441.388 | 15.697.127.309 | | | | 22.362.568.697 |
| | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.640.470.751 | 11.646.303.718 | | | | 13.286.774.469 |
| - Khấu hao trong năm | 169.753.599 | 283.451.991 | | | | 453.205.590 |
| - Tặng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | 145.000.000 | | | | 145.000.000 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 1.810.224.350 | 11.784.755.709 | | | | 13.594.980.059 |
| | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 5.024.970.637 | 2.578.649.304 | | | | 7.603.619.941 |
| - Tại ngày cuối năm | 4.855.217.038 | 3.912.371.600 | | | | 8.767.588.638 |

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

09 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

| KHOẢN MỤC | Nhà cửa, Vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|---|---------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | 703.800.000 |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | 703.800.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | 607.027.500 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | 607.027.500 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | 96.772.500 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | 96.772.500 |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Dàn búa đóng cọc 18 m

+ Cải tạo ụ tàu

+ XD nhà vệ sinh xưởng 1

+ Sửa chữa Ponton CTy năm 2009

- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

Cộng

Cuối năm 2009**Đầu năm 2010**

| | | |
|-------------|------------|------------|
| | | 19.392.715 |
| | | |
| 167.271.850 | | |
| 250.204.963 | | |
| 19.392.715 | 19.392.715 | |
| (7.673.080) | | |
| 44.111.034 | | |
| 473.307.482 | | 19.392.715 |

13- Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác(Trái phiếu chính phủ)

Cộng**Cuối năm****Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | 3.600.000 |
| | 3.600.000 |

14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí trả trước tiền mua bảo hiểm , công cụ chờ phân bổ
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ VH

Cộng**Cuối năm****Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | 11.612.942 |

15- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng**Cuối năm****Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|-----------------------|-----------------------|
| 19.960.553.004 | 11.986.802.208 |
| 57.619.000 | 115.249.000 |
| 20.018.172.004 | 12.102.051.208 |

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng**Cuối năm****Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------------------|----------------------|
| 1.105.172.648 | 2.710.428.694 |
| | |
| | |
| | |
| 564.000 | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 1.105.736.648 | 2.710.428.694 |

17- Chi phí phải trả

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Trích trước chi phí các công trình tính KQKD nhưng chưa tập hợp đủ chi phí
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

Cộng**Cuối năm****Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------------------|----------------------|
| | |
| | |
| 1.377.283.085 | 1.331.887.736 |
| | |
| 1.377.283.085 | 1.331.887.736 |

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

- Tài sản thừa chờ giải quyết

Cuối năm**Đầu năm**

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|---------|
| | |

- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Phải trả vé cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác: Trong đó:
 - + Phải trả khác
 - + Thu thừa các khoản phải thu khác

Cộng

19- Phải trả dài hạn nội bộ

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

20- Vay và nợ dài hạn

- Vay dài hạn
- Nợ thuê tài chính
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng vay, nợ

| | |
|-------------|-----------------------|
| 65.409.297 | 32.456.555 |
| 396.265.143 | 180.147.086 |
| 48.835.250 | 88.171.453 |
| | |
| | |
| | |
| | 16.127.193.953 |
| | |
| | |
| | 16.570.182.042 |

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|---------|
| | |
| | |
| | |

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|---------|
| | |
| | |
| | |
| | |

2011
 2012
 2013
 2014
 2015
 2016
 2017
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022
 2023
 2024
 2025
 2026
 2027
 2028
 2029
 2030

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác(Cổ đông)

Cộng

- * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm
- * Số lượng cổ phiếu quỹ :

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + 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
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn

| Cuối năm | Đầu năm |
|-----------------------|-----------------------|
| 11.356.500.000 | 11.356.500.000 |
| 5.208.200.000 | 5.208.200.000 |
| 16.564.700.000 | 16.564.700.000 |

| Năm nay | Năm trước |
|---------|-----------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|---------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| Năm nay | Năm trước |
|----------------------|---------------------|
| 142.873.882 | 142.873.882 |
| 18.339.353 | 18.339.353 |
| | |
| (241.750.340) | (70.416.362) |

22- Vốn chủ sở hữu

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

| KHOẢN MỤC | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB |
|--|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Số dư đầu năm trước | 16.564.700.000 | | | | | | -4.494.117.454 | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | -4.494.117.454 | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay | 16.564.700.000 | | | | | | 166.970.481 | |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 166.970.481 | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm nay | 16.564.700.000 | | | | | | 4.327.146.973 | |

chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

| Năm nay | Năm trước |
|---------|-----------|
| | |
| | |
| | |

24- Tài sản thuê ngoài

(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

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

| Cuối năm | Đầu năm |
|----------|---------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

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

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
 - + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
 - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính :

| Năm nay | Năm trước |
|-----------------------|-----------------------|
| 29.274.096.993 | 95.696.247.721 |
| | |
| | |
| | |
| 29.274.096.993 | 95.696.247.721 |
| | |
| | |

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

| Năm nay | Năm trước |
|---------|-----------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

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)

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng**29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng**30- Chi phí tài chính (Mã số 22)**

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

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

- 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

| Năm nay | Năm trước |
|-----------------------|-----------------------|
| 26.997.894.553 | 88.547.897.515 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 26.997.894.553 | 88.547.897.515 |

| Năm nay | Năm trước |
|-------------------|--------------------|
| 25.073.246 | 102.123.083 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 25.073.246 | 102.123.083 |

| Năm nay | Năm trước |
|--------------------|----------------------|
| 260.163.561 | 3.512.670.218 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 260.163.561 | 3.512.670.218 |

| Năm nay | Năm trước |
|---------|-----------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

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

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |


VIII- 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 quý: Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc niên độ cần điều chỉnh hoặc phải công bố trong báo cáo tài chính
- 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:

Người lập biểu


Vũ Quang Trung

Đ. Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Ni

Ngày 14 tháng 07 năm 2009




Trương Tiến Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý II Năm 2009

Trang : 1/4

Đơn vị tính : Đồng

| MÃ TK | TÊN TÀI KHOẢN | SỐ DƯ ĐẦU KỲ | | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ | | SỐ DƯ CUỐI KỲ | |
|-------|--|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 111 | Tiền mặt | 101.662.402 | | 4.413.700.886 | 4.293.224.607 | 222.138.681 | |
| 112 | Tiền gửi ngân hàng | 1.886.663.291 | | 26.378.797.605 | 22.083.560.974 | 6.181.899.922 | |
| 112A | - Tiền gửi NHĐT | 1.731.360.503 | | 21.572.347.535 | 20.255.331.825 | 3.048.376.213 | |
| 112B | - Tiền gửi NHCT | 47.074.574 | | 41.760.171 | | 88.834.745 | |
| 112C | - Tiền gửi KBNN | 29.427.098 | | 2.732.156.029 | 922.477.108 | 1.839.106.019 | |
| 112D | - Tiền gửi NHĐA | 78.801.116 | | 2.032.533.870 | 905.752.041 | 1.205.582.945 | |
| 131 | Phải thu của khách hàng | | 61.390.210.242 | 32.126.354.819 | 30.022.403.086 | | 59.286.258.509 |
| 133 | Thuế GTGT được khấu trừ | | | 1.639.992.059 | 1.639.992.059 | | |
| 1331 | - Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV | | | 1.587.354.917 | 1.587.354.917 | | |
| 1332 | - Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ | | | 52.637.142 | 52.637.142 | | |
| 138 | Phải thu khác | 4.412.202.900 | | 1.108.453.612 | 1.751.035.983 | 3.769.620.529 | |
| 1381 | - Tài sản thiếu chờ xử lý | 231.898.000 | | | | 231.898.000 | |
| 1388 | - Phải thu khác | 4.180.304.900 | | 1.108.453.612 | 1.751.035.983 | 3.537.722.529 | |
| 141 | Tạm ứng | 694.898.299 | | 673.910.100 | 647.716.575 | 721.091.824 | |
| 152 | Nguyên liệu, vật liệu | 4.416.271.372 | | 17.496.406.431 | 17.219.189.930 | 4.693.487.873 | |
| 1521 | - Nguyên liệu, vật liệu chính | 3.664.920.775 | | 16.288.781.111 | 15.923.035.401 | 4.030.666.485 | |
| 1522 | - Nguyên vật liệu phụ | 251.306.643 | | 571.084.071 | 654.558.448 | 167.832.266 | |
| 1523 | - Nhiên liệu | 478.312.460 | | 394.510.068 | 399.494.900 | 473.327.628 | |
| 1524 | - Phụ tùng thay thế | 21.731.494 | | 242.031.181 | 242.101.181 | 21.661.494 | |
| 153 | Công cụ, dụng cụ | 32.494.867 | | 200.946.043 | 172.342.704 | 61.098.206 | |
| 154 | Chi phí SXKD dở dang | 86.352.124.434 | | 33.117.607.287 | 30.296.264.749 | 89.173.466.972 | |
| 1541 | - Chi phí SXKD dở dang chính | 85.085.335.180 | | 28.500.834.702 | 26.988.709.553 | 86.597.460.329 | |
| 1542 | - Chi phí SXKD dở dang phụ (SX gạch ...) | 1.266.789.254 | | 4.616.772.585 | 3.307.555.196 | 2.576.006.643 | |

| MÃ TK | TÊN TÀI KHOẢN | SỐ DƯ ĐẦU KỲ | | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ | | SỐ DƯ CUỐI KỲ | |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 155 | Thành phẩm | 2.989.943.873 | | 3.307.555.196 | 3.310.926.270 | 2.986.572.799 | |
| 211 | Tài sản cố định hữu hình | 20.890.394.410 | | 1.617.174.287 | 145.000.000 | 22.362.568.697 | |
| 2111 | - Nhà cửa, vật kiến trúc | 6.665.441.388 | | | | 6.665.441.388 | |
| 2112 | - Máy móc, thiết bị | 14.224.953.022 | | 1.617.174.287 | 145.000.000 | 15.697.127.309 | |
| 212 | TSCĐ thuê tài chính | 703.800.000 | | | | 703.800.000 | |
| 214 | Hao mòn TSCĐ | | 13.893.801.969 | 145.000.000 | 453.205.590 | | 14.202.007.559 |
| 2141 | - Hao mòn TSCĐ hữu hình | | 13.286.774.469 | 145.000.000 | 453.205.590 | | 13.594.980.059 |
| 21411 | + Nhà cửa, vật kiến trúc | | 1.640.470.751 | | 169.753.599 | | 1.810.224.350 |
| 21412 | + Máy móc, thiết bị | | 11.646.303.718 | 145.000.000 | 283.451.991 | | 11.784.755.709 |
| 2142 | - Hao mòn TSCĐ thuê tài chính | | 607.027.500 | | | | 607.027.500 |
| 228 | Đầu tư dài hạn khác | 3.600.000 | | | 3.600.000 | | |
| 2288 | - Đầu tư dài hạn khác | 3.600.000 | | | 3.600.000 | | |
| 241 | Xây dựng cơ bản dở dang | 206.750.859 | | 307.736.623 | 41.180.000 | 473.307.482 | |
| 2412 | - Xây dựng cơ bản | 206.750.859 | | 263.625.589 | 41.180.000 | 429.196.448 | |
| 2413 | - Sửa chữa lớn TSCĐ | | | 44.111.034 | | 44.111.034 | |
| 242 | Chi phí trả trước dài hạn | 12.512.942 | | | | 12.512.942 | |
| 311 | Vay ngắn hạn | | 8.647.465.080 | 4.500.181.794 | 15.813.269.718 | | 19.960.553.004 |
| 311A | - Vay ngắn hạn NHĐT&PT | | 8.647.465.080 | 4.500.181.794 | 15.813.269.718 | | 19.960.553.004 |
| 315 | Nợ dài hạn đến hạn trả | | 86.434.000 | 28.815.000 | | | 57.619.000 |
| 331 | Phải trả cho người bán | | 6.059.262.036 | 26.413.622.709 | 25.384.011.109 | | 5.029.650.436 |
| 333 | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | | 1.153.973.312 | 2.905.725.046 | 2.857.488.382 | | 1.105.736.648 |
| 3331 | - Thuế GTGT phải nộp | | 1.153.973.312 | 2.823.407.120 | 2.774.606.456 | | 1.105.172.648 |
| 33311 | + Thuế GTGT đầu ra | | 1.153.973.312 | 2.823.407.120 | 2.774.606.456 | | 1.105.172.648 |
| 3335 | - Thuế thu nhập cá nhân | | | | 564.000 | | 564.000 |
| 3337 | - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | | | 82.317.926 | 82.317.926 | | |
| 33372 | + Tiền thuê đất | | | 82.317.926 | 82.317.926 | | |
| 334 | Phải trả công nhân viên | | 2.441.047.843 | 2.272.249.307 | 3.224.557.160 | | 3.393.355.696 |
| 334A | - Phải trả công nhân viên (khoán) | | 2.233.132.351 | 1.942.877.454 | 2.829.571.820 | | 3.119.826.717 |
| 334B | - Phải trả CNV (gián tiếp) | | 207.915.492 | 329.371.853 | 394.985.340 | | 273.528.979 |

| MÃ TK | TÊN TÀI KHOẢN | SỐ DƯ ĐẦU KỲ | | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ | | SỐ DƯ CUỐI KỲ | |
|-------|--------------------------------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------|---------------|----------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 335 | Chi phí phải trả | | 737.283.085 | | 640.000.000 | | 1.377.283.085 |
| 338 | Phải trả, phải nộp khác | | 15.094.098.405 | 6.729.280.092 | 5.237.284.359 | | 13.602.102.672 |
| 3382 | - Kinh phí công đoàn | | 61.380.755 | 27.372.600 | 31.401.142 | | 65.409.297 |
| 3383 | - Bảo hiểm xã hội | | 276.984.046 | 203.475.075 | 322.756.172 | | 396.265.143 |
| 3383A | + Bảo hiểm xã hội | | 252.623.240 | 203.475.075 | 308.068.215 | | 357.216.380 |
| 3383B | + Bảo hiểm thất nghiệp | | 24.360.806 | | 14.687.957 | | 39.048.763 |
| 3384 | - Bảo hiểm y tế | | 32.340.034 | 29.785.428 | 46.280.644 | | 48.835.250 |
| 3388 | - Phải trả, phải nộp khác | | 14.723.393.570 | 6.468.646.989 | 4.836.846.401 | | 13.091.592.982 |
| 344 | Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | 1.229.912.700 | | | | 1.229.912.700 |
| 351 | Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm | 26.148.504 | | 13.780.800 | | 39.929.304 | |
| 411 | Nguồn vốn kinh doanh | | 16.564.700.000 | | | | 16.564.700.000 |
| 4111 | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 16.564.700.000 | | | | 16.564.700.000 |
| 414 | Quỹ đầu tư phát triển | | 142.873.882 | | | | 142.873.882 |
| 4141 | - Quỹ đầu tư phát triển | | 142.873.882 | | | | 142.873.882 |
| 415 | Quỹ dự phòng tài chính | | 18.339.353 | | | | 18.339.353 |
| 421 | Lợi nhuận chưa phân phối | 4.494.117.454 | | | 166.970.481 | 4.327.146.973 | |
| 4211 | - Lợi nhuận chưa phân phối năm trước | 4.651.336.616 | | | | 4.651.336.616 | |
| 4212 | - Lợi nhuận chưa phân phối năm nay | | 157.219.162 | | 166.970.481 | | 324.189.643 |
| 431 | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 235.816.300 | | 5.934.040 | | 241.750.340 | |
| 4311 | - Quỹ khen thưởng | 170.172.120 | | | | 170.172.120 | |
| 4312 | - Quỹ phúc lợi | 65.644.180 | | 5.934.040 | | 71.578.220 | |
| 511 | Doanh thu bán Hàng hóa | | | 29.274.096.993 | 29.274.096.993 | | |
| 515 | Doanh thu hoạt động tài chính | | | 25.073.246 | 25.073.246 | | |
| 621 | Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp | | | 17.699.927.810 | 17.699.927.810 | | |
| 622 | Chi phí nhân công trực tiếp | | | 2.451.797.930 | 2.451.797.930 | | |
| 627 | Chi phí sản xuất chung | | | 1.545.360.177 | 1.545.360.177 | | |
| 6272 | - Chi phí vật liệu | | | 15.967.860 | 15.967.860 | | |
| 6274 | - Chi phí khấu hao TSCĐ | | | 282.555.165 | 282.555.165 | | |
| 6277 | - Chi phí dịch vụ mua ngoài | | | 355.802.935 | 355.802.935 | | |

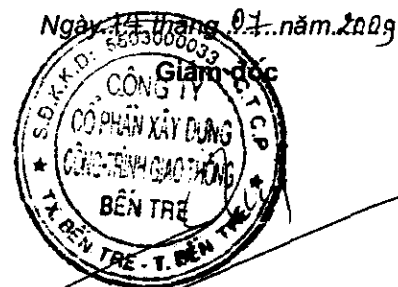
| MÃ TK | TÊN TÀI KHOẢN | SỐ DƯ ĐẦU KỲ | | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ | | SỐ DƯ CUỐI KỲ | |
|-------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 6278 | - Các chi phí bằng tiền khác | | | 891.034.217 | 891.034.217 | | |
| 632 | Giá vốn bán hàng Hàng Hóa | | | 26.997.894.553 | 26.997.894.553 | | |
| 635 | Chi phí tài chính | | | 260.163.561 | 260.163.561 | | |
| 6351 | - Chi phí Lãi vay | | | 260.163.561 | 260.163.561 | | |
| 642 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | | | 1.359.193.055 | 1.359.193.055 | | |
| 6421 | - Chi phí quản lý nhân viên | | | 394.985.340 | 394.985.340 | | |
| 6422 | - Chi phí vật liệu quản lý | | | 76.830.617 | 76.830.617 | | |
| 6424 | - Chi phí khấu hao TSCĐ | | | 34.989.709 | 34.989.709 | | |
| 6425 | - Thuế, phí và lệ phí | | | 82.317.926 | 82.317.926 | | |
| 6427 | - Chi phí dịch vụ mua ngoài | | | 104.413.971 | 104.413.971 | | |
| 6428 | - Chi phí bằng tiền khác | | | 665.655.492 | 665.655.492 | | |
| 711 | Thu nhập khác | | | 139.314.131 | 139.314.131 | | |
| 811 | Chi phí khác | | | 854.150.815 | 854.150.815 | | |
| 911 | Xác định kết quả kinh doanh | | | 29.438.484.370 | 29.438.484.370 | | |
| | CỘNG | 127.459.401.907 | 127.459.401.907 | 275.448.680.377 | 275.448.680.377 | 135.970.392.544 | 135.970.392.544 |

Người lập biểu

Vũ Quang Trung

Đ. Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Ni



Trương Tiến Dũng