



DƯƠNG HIẾU

CÔNG TY CPTM & KHAI THÁC KHOÁNG SẢN DƯƠNG HIẾU
463/1, đường CMT8, phường Hương Sơn, TP Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/04/2012 đến ngày 30/06/2012

Gồm các biểu:

- | | |
|--|---------------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán | - Mẫu số: B01 - DN |
| 2. Bảng cân đối tài khoản | - Mẫu số: S06 - DN |
| 3. Báo cáo kết quả hoạt động SXKD | - Mẫu số: B02 - DN |
| 4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số: B03- DN |
| 5. Thuyết minh báo cáo tài chính | - Mẫu số: B09- DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	31/12/2011
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		201.474.943.057	209.088.527.067
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.427.038.613	3.438.483.528
1. Tiền	111	V.01	5.427.038.613	3.438.483.527
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		96.914.075.451	22.392.448.067
1. Phải thu của khách hàng	131		96.776.067.166	14.390.791.671
2. Trả trước cho người bán	132		0	4.744.883.332
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	138.008.285	3.256.773.064
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		95.802.207.449	167.602.581.509
1. Hàng tồn kho	141	V.04	95.802.207.449	167.602.581.509
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.331.621.544	15.655.013.964
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		145.729.450	659.265.925
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.106.555.645	14.906.794.640
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		9.616.950
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		79.336.449	79.336.449
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		86.750.255.449	70.723.554.789
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		48.508.637	
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	48.508.637	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		54.411.487.007	54.595.399.119
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	1.899.153.674	2.083.538.904
- Nguyên giá	222		6.937.282.035	6.937.282.035
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.038.128.361)	(4.853.743.131)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	12.333.333	11.860.215
- Nguyên giá	228		192.000.000	178.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(179.666.667)	(166.139.785)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	52.500.000.000	52.500.000.000
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		31.885.000.000	15.705.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		29.380.000.000	15.200.000.000

3. Đầu tư tài chính dài hạn khác			2.505.000.000	505.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		405.259.805	423.155.670
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	405.259.805	423.155.670
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		288.225.198.507	279.812.081.856
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		95.659.914.770	116.415.666.993
I. Nợ ngắn hạn	310		95.652.914.770	116.408.666.993
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	9.012.017.138	107.604.400.554
2. Phải trả người bán	312		78.816.173.851	5.512.679.189
3. Người mua trả tiền trước	313			2.009.491.546
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	7.237.479.939	687.802.344
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	383.256.342	383.256.342
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18		7.049.518
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		203.987.500	203.987.500
II. Nợ dài hạn	330		7.000.000	7.000.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		7.000.000	7.000.000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		192.565.283.737	163.396.414.863
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	192.565.283.737	163.396.414.863
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160.000.000.000	160.000.000.000
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		338.600.000	338.600.000
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		32.226.683.737	3.057.814.863
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tsctd	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		288.225.198.507	279.812.081.856

Lập, ngày 5 tháng 7 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Lê Thị Ánh Nguyệt

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Trần Thị Thịnh

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dương Hữu Hiếu



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày: 01/04/2012 đến ngày: 30/06/2012

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II/2012	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	315.150.042.339	369.243.396.996
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=1-2)	10		315.150.042.339	369.243.396.996
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	284.130.670.012	318.412.436.660
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-4)	20		31.019.372.327	50.830.960.336
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	12.555.291	20.640.566
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.286.064.028	2.421.048.188
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.252.707.696	2.325.483.748
8. Chi phí bán hàng	24		1.999.739.870	3.829.495.869
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.169.967.487	5.614.327.404
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		23.576.156.233	38.986.729.441
11. Thu nhập khác	31		17.507.008	17.507.008
12. Chi phí khác	32		84.237.800	84.237.800
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(66.730.792)	(66.730.792)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		23.509.425.441	38.919.998.649
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	5.898.415.810	9.751.059.112
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		17.611.009.631	29.168.939.537
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Lập, ngày 05 tháng 07 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Lê Thị Ánh Nguyệt

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Thị Thịnh

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Dương Hữu Hiếu

414
CÔNG TY
CỔ PHẦN
THƯƠNG MẠI
& KHAI THÁC
KHOÁNG SẢN
DƯƠNG HIẾU
THÁI NGUYÊN - T.

CÔNG TY CPTM & KHAI THÁC KHOÁNG SẢN DƯƠNG HIẾU
463/1, đường CMT8, p. Hương Sơn, TP Thái Nguyên

Mẫu S06-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/04/2012 đến ngày: 30/06/2012

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu năm		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	1.508.445.275		93.205.714.436	93.496.287.333	1.217.872.378	
112	Tiền gửi ngân hàng	784.424.752		321.581.576.932	318.156.835.449	4.209.166.235	
131	Phải thu khách hàng	37.751.632.988	2.435.147.969	357.097.278.925	295.637.696.778	96.776.067.166	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	10.765.216.136		23.854.492.148	31.513.152.639	3.106.555.645	
138	Phải thu khác	156.549.629		171.724.680	190.266.024	138.008.285	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	1.144.816.409		1.000.652.911	1.999.739.870	145.729.450	
144	Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	79.336.449				79.336.449	
156	Hàng hóa	143.893.474.052		236.039.403.409	284.130.670.012	95.802.207.449	
211	Tài sản cố định hữu hình	6.937.282.035				6.937.282.035	
213	Tài sản cố định vô hình	178.000.000		14.000.000		192.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		5.118.487.717			99.307.310	
221	Đầu tư tài chính dài hạn	2.505.000.000				2.505.000.000	
223	Đầu tư vào công ty liên kết	29.380.000.000				29.380.000.000	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	52.500.000.000				52.500.000.000	
242	Chi phí trả trước dài hạn	427.476.379		29.545.454	51.762.028	405.259.805	
311	Vay ngắn hạn		94.620.937.137	106.560.900.600	20.951.980.601	9.012.017.138	
331	Phải trả cho người bán	2.234.073.551	8.197.446.227	192.899.822.144	265.752.623.319	78.816.173.851	
3331	Thuế GTGT phải nộp			32.107.390.233	32.107.390.233		
3333	Thuế xuất, nhập khẩu		118.574.666	287.100.680	779.486.178	610.960.164	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		4.210.567.887	3.500.000.000	5.898.415.810	6.608.983.697	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		6.496.081	8.162.500	19.202.497	17.536.078	



334	Phải trả người lao động				1.224.672.897	1.224.672.897		
335	Chi phí phải trả			383.256.342				383.256.342
338	Phải trả, phải nộp khác		50.500.466	40.052.489			48.508.637	
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		7.000.000					7.000.000
411	Nguồn vốn kinh doanh		160.000.000.000					160.000.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		338.600.000					338.600.000
421.1	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		3.057.744.200					3.057.744.200
421.2	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		11.557.929.906				17.611.009.631	29.168.939.537
431	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		203.987.500					203.987.500
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				315.150.042.339	315.150.042.339		
515	Doanh thu hoạt động tài chính				12.555.291	12.555.291		
632	Giá vốn hàng bán				284.130.670.012	284.130.670.012		
635	Chi phí tài chính				1.286.064.028	1.286.064.028		
641	Chi phí bán hàng				1.999.739.870	1.999.739.870		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp				4.169.967.487	4.169.967.487		
711	Thu nhập khác				17.507.008	17.507.008		
811	Chi phí khác				84.237.800	84.237.800		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp				5.898.415.810	5.898.415.810		
911	Xác định kết quả kinh doanh				315.180.104.638	315.180.104.638		
	Tổng cộng:		290.296.228.121	290.296.228.121	2.297.592.187.132	2.297.592.187.132	293.442.993.534	293.442.993.534

Ngày 05 tháng 07 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Lê Thị Ánh Nguyệt

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Trần Thị Thịnh

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dương Hữu Hiếu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày: 01/04/2012 đến ngày: 30/06/2012

Mẫu B03-DN

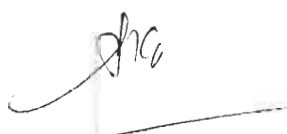
ĐVT: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II/2012	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	23.509.425.441	38.919.998.649
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	99.307.309	197.912.111
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		
- Chi phí lãi vay	06	1.252.757.696	2.325.483.748
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	24.861.490.446	41.443.394.508
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(48.568.457.507)	(62.075.228.636)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	48.091.266.603	71.800.374.060
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11	68.183.579.655	77.929.374.599
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	1.021.303.533	531.432.340
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.252.757.696)	(2.325.483.748)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(3.500.000.000)	(7.449.588.172)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(79.336.449)	(3.079.336.449)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	88.757.088.585	116.774.938.502
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(14.000.000)	(14.000.000)
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(16.180.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(14.000.000)	(16.194.000.000)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(85.608.919.999)	(98.592.383.416)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(85.608.919.999)	(98.592.383.416)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	3.134.168.586	1.988.555.086
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.292.870.027	3.438.483.527
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	5.427.038.613	5.427.038.613

Lập, ngày 5 tháng 7 năm 2012

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Lê Thị Ánh Nguyệt

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Thị Thịnh

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dương Hữu Hiếu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/04/2012 đến ngày 30/06/2012

Lập, ngày ..5... tháng ..7... năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Ánh Nguyệt

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trần Thị Thịnh

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dương Hữu Hiếu

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn góp cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vật liệu chịu lửa, thiết bị điện, khai thác chế biến khoáng sản (trừ các loại KS nhà nước cấm)
3. Ngành nghề kinh doanh: Khai thác chế biến khoáng sản
4. Đặc điểm hoạt động 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 01/01/2012 và kết thúc vào ngày: 31/12/2012).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán đang áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán, báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012 được lập theo quyết định số 15/2006 QĐ - BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Tổng Giám đốc, Ban giám đốc công ty CP TM & khai thác khoáng sản Dương Hiếu đảm bảo tuân thủ đầy đủ yêu cầu của chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp trong việc lập báo cáo tài chính tổng hợp này.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán đang áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, Các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh toán cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: xác trên sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho HH bao gồm cả khoản chi phí để có được hàng tồn kho ở địa điểm trạng thái hiện tại bao gồm: giá mua, chi phí vận chuyển chi bốc xếp bảo quản trong quá trình mua hàng và các khoản chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc hàng tồn kho thành phẩm là: bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp chi phí sản xuất chung, được tập hợp trên các chi phí trực tiếp tại các mỏ khai thác.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: theo phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo kỳ khai thường xuyên

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư:

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Phương pháp khấu hao tài sản cố định đang áp dụng: Khấu hao 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 được hạch toán kế toán theo phương pháp giá gốc.

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:

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm phát sinh doanh thu:

+ Chi phí thành lập

+ Chi phí chuẩn bị sản xuất

+ Chi phí tổ chức lại doanh nghiệp

+ Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn

* Chi phí khác :

* Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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: Khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán

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.

(Đơn vị tính: VN đồng)

01. Tiền và tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	1.217.872.378	1.508.445.275
- Tiền gửi Ngân hàng	4.209.166.235	784.424.752
Cộng:	5.427.038.613	2.292.870.027
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Đầu tư ngắn hạn khác		
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	138.008.285	156.549.629
Cộng	138.008.285	156.549.629
04. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ dụng cụ		
- Chi phí sản xuất, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	95.802.207.449	143.893.474.052
- Hàng gửi đi bán		
Hàng hóa kho bảo thuế		
Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá hàng tồn kho	95.802.207.449	143.893.474.052

*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 kỳ	Đầu kỳ
- Thuế TNCN nộp thừa		
07. Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Ký quỹ, ký cược dài hạn	79.336.449	79.336.449
Các khoản tiền nhận ủy thác		
Cho vay không có lãi		
Phải thu dài hạn khác	48.508.637	50.500.466
Cộng	127.845.086	129.836.915

08. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định					
- Số dư đầu năm	2.630.624.125	2.914.328.790	660.580.444	731.748.676	6.937.282.035
- Số tăng trong năm					
Trong đó:					
+ Mua sắm					
+ Xây dựng					
- Số giảm trong năm.					
Trong đó:					
+ Thanh lý					
+ Nhượng bán.					
+ Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Số dư cuối năm	2.630.624.125	2.914.328.790	660.580.444	731.748.676	6.937.282.035
Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
(1) Giá trị đã hao mòn lũy kế					
- Số dư đầu năm	1.641.684.622	2.227.395.778	520.077.435	551.329.883	4.940.487.718
- Số tăng trong năm	19.453.759	52.441.268	21.511.462	4.234.155	97.640.643
- Số giảm trong năm					0
- Số dư cuối năm	1.661.138.381	2.279.837.046	541.588.897	555.564.038	5.038.128.361
(3) Giá trị còn lại của TSCĐ					0
Hữu hình(1-2)					0
- Tại ngày đầu năm	988.939.503	686.933.012	140.503.009	180.418.793	1.996.794.317

- Tại ngày cuối năm	969.485.745	634.491.745	118.991.547	176.184.638	1.899.153.674
- Số giảm trong năm.					
Trong đó:					
+ Tài sản đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay.					
+ TSCĐ tạm thời không sử dụng.					
+ TSCĐ chờ thanh lý					

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác:

TSCĐ đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng:.....

Tăng TSCĐ : do đầu tư XD và góp vốn:.....

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			178.000.000		178.000.000
Số dư đầu năm					0
Mua trong năm			14.000.000		14.000.000
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp.					
Tăng do hợp nhất kinh doanh					
Tăng khác					
-Số giảm trong năm					
Trong đó:					
+ Thanh lý, nhượng bán					
+ Giảm khác					
-Số dư cuối năm			192.000.000		192.000.000
(2) Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư đầu năm			178.000.000		178.000.000
- khấu hao trong năm			1.666.667		1.666.667
Tăng khác					
Thanh lý nhượng bán					
Giảm khác					



- Số dư cuối năm			179.666.667	-	179.666.667
(3) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	-	-			
- Tại ngày cuối năm	-	-	12.333.333	-	12.333.333

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác (nếu có):.....

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối năm	Đầu năm
* Tổng chi phí XD CB dở dang :	52.500.000.000	52.500.000.000
Trong đó : CP mua 35,000m2 đất tại xã Hải Tiến, Móng Cái, tỉnh Quảng Ninh (lô 02)	20.500.000.000	20.500.000.000
Trong đó : CP mua 42.500m2 đất tại xã Hải Tiến, Móng Cái, tỉnh Quảng Ninh (Lô 02b)	32.000.000.000	32.000.000.000

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư				
Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm		Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				
Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				
Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				
Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác (nếu có):.....

13. Đầu tư dài hạn khác:	Cuối năm	Đầu năm
--------------------------	----------	---------



- Mua CP của Tổng công ty thép Việt Nam	2.505.000.000	2.505.000.000
- Mua 200.000 CP của công ty CP bê tông Anh Đức		
Cộng	2.505.000.000	2.505.000.000
14. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
Phân bổ vào CP trong năm	405.259.805	427.476.379
Cộng		
15. Vay và nợ ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
Vay ngắn hạn NHCT Lưu Xá	9.012.017.138	7.374.765.883
Vay cá nhân		87.246.171.254
Cộng	9.012.017.138	94.620.937.137

16. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước:	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	610.960.164	118.574.666
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	6.608.983.697	4.210.567.887
- Thuế thu nhập cá nhân	17.536.078	6.496.081
Cộng	7.237.479.939	4.335.638.634
17. Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- CP bảo hành hàng hoá	383.256.342	383.256.342
Cộng	383.256.342	383.256.342
18. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản thừa chờ giải quyết		
kính phí công đoàn		
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		
Phải trả về cổ phần hóa		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Doanh thu chưa thực hiện		
Các khoản phải trả ,phải nộp khác		
Cộng		

18. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác		Cuối năm	Đầu năm		
Tài sản thừa chờ giải quyết					
kinh phí công đoàn					
Bảo hiểm xã hội					
Bảo hiểm y tế					
Phải trả về cổ phần hóa					
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn					
Doanh thu chưa thực hiện					
Các khoản phải trả ,phải nộp khác			40.052.489		
Cộng			40.052.489		
19. Phải trả dài hạn nội bộ		Cuối năm	Đầu năm		
Vay dài hạn nội bộ					
Phải trả dài hạn nội bộ khác					
Cộng					
Vay và nợ dài hạn		Cuối năm	Đầu năm		
a - Vay dài hạn					
vay đối tượng khác					
Trái phiếu phát hành					
b - Nợ dài hạn					
Thuê tài chính					
Nợ dài hạn khác					
Cộng					
b - Các khoản nợ thuê tài chính		Năm nay			
		Năm trước			
Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	trả tiền lãi thuê	trả gốc	Trả tiền lãi thuê	Trả gốc
Từ 1 năm trở xuống					
Trên 1 năm đến 5					
Trên 5 năm					



22. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu vốn.	160.000.000.000	160.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần.		
3. Vốn khác của chủ sở hữu vốn.		

4. Cổ phiếu quỹ(*)		
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái.		
6. Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	338.600.000	338.600.000
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	32.226.683.737	14.615.674.106
Cộng:	192.565.283.737	174.954.274.106

* Lý do tăng vốn do góp vốn bằng tài sản cố định:.....

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

25. Chi tiết doanh thu và thu nhập khác	Quý II	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
- Doanh thu bán hàng	315.150.042.339	369.243.396.996
Trong đó: Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hoạt động tài chính	12.555.291	20.640.566
Trong đó:		
lãi Tiền gửi	12.555.291	20.640.566
+ Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
26. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý II	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
- Lãi tiền gửi	12.555.291	20.640.566
27. Giá vốn hàng bán	Quý II	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	284.130.670.012	318.412.436.660
28. CP tài chính	Quý II	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
- Lãi tiền vay	1.252.707.696	2.325.483.748
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	33.356.332	-
30. CP thuế TNDN hiện hành	Quý II	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
- Lợi nhuận trước thuế	23.509.425.441	38.919.998.649
- Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	84.237.800	84.237.800
- Thu nhập chịu thuế	23.593.663.241	39.004.236.449
- Thuế suất áp dụng	25%	25%
-CP thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.898.415.810	9.751.059.112

VII. Những thông tin khác:

