

TỔNG CÔNG TY CP VINACONEX
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

-----***-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2010

Hà Nội, tháng 07 năm 2010

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2010

TÀI SẢN	Mã số	TM	ĐVT: đồng	
			30/06/2010	Đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		259.878.499.264	147.222.211.758
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		136.384.539.012	105.582.006.280
1. Tiền	111	D1	4.404.539.012	5.382.006.280
2. Các khoản tương đương tiền	112		131.980.000.000	100.200.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	D2	15.955.385.595	15.444.460.300
1. Đầu tư ngắn hạn	121		20.232.006.811	17.572.785.350
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(4.276.621.216)	(2.128.325.050)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		51.805.739.159	11.922.409.265
1. Phải thu khách hàng	131		2.272.883.373	-
2. Trả trước cho người bán	132		44.635.531.825	8.062.488.477
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	D3	-	-
4. Các khoản phải thu khác	135	D4	4.897.323.961	3.859.920.788
IV. Hàng tồn kho	140		51.267.642.018	12.319.574.445
1. Hàng tồn kho	141	D5	51.267.642.018	12.319.574.445
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.465.193.480	1.953.761.468
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	D6	537.178.623	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	D7	61.369.039	1.719.608.963
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	D7	2.261.785.732	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.604.860.086	234.152.505
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		234.229.533.623	202.235.526.918
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		170.567.054.279	142.301.532.180
1. Tài sản cố định hữu hình	221	D10	62.769.846.069	7.177.341.075
- Nguyên giá	222		65.362.137.482	8.104.366.485
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2.592.291.413)	(927.025.410)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	D11	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	D12	2.876.551.764	75.115.973
- Nguyên giá	228		2.971.755.850	87.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(95.204.086)	(11.884.027)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	D13	104.920.656.446	135.049.075.132
III. Bất động sản đầu tư	240	D14	-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2.400.000.000	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	D15	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	D16	2.400.000.000	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	D17	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
Lợi thế thương mại				
V. Tài sản dài hạn khác	260		61.262.479.344	59.933.994.738
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	D18	61.262.479.344	59.933.994.738
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	D25	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		494.108.032.887	349.457.738.676

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2010

ĐVT: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	30/06/2010	Đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		134.274.664.133	51.197.111.714
I. Nợ ngắn hạn	310		98.922.338.449	51.197.111.714
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	D19	-	-
2. Phải trả người bán	312		17.990.581.173	21.123.105.443
3. Người mua trả tiền trước	313		957.675.820	119.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	D7	17.301.250.112	3.688.194.649
5. Phải trả người lao động	315		2.062.122.023	524.257.380
6. Chi phí phải trả	316	D20	23.884.291.874	7.818.763.898
7. Phải trả ngắn hạn 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	D22	35.943.189.444	17.923.790.344
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, Phúc lợi	323		783.228.003	-
II. Nợ dài hạn	330		35.352.325.684	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	D23	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	D24	35.291.109.274	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	D25	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		61.216.410	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		359.833.368.754	298.260.626.962
I. Vốn chủ sở hữu	410	D26	359.833.368.754	298.260.626.962
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300.000.000.000	268.374.534.288
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10.836.900.000	10.536.900.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(7.754.983.946)	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.044.166.005	121.385.265
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1.922.780.740	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		961.390.370	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		51.823.115.585	19.227.807.409
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
C. Lợi ích cổ đông thiểu số				
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		494.108.032.887	349.457.738.676

Ngày..... tháng.....năm.....

Người lập bảng
Phan Thị Thuý Liên

Kế toán trưởng
Điền Thị Thu Hương

Tổng Giám đốc
Trần Ngọc Quang




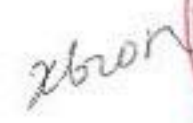
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

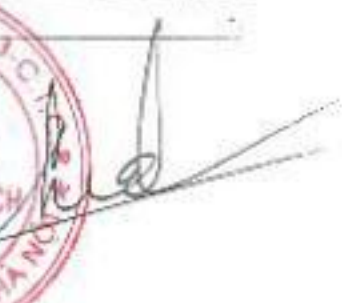
TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2010

<u>CHỈ TIÊU</u>	<u>Mã số</u>	<u>TM</u>	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
1. Tài sản thuê ngoài		D28	-	-
2. VTư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi, ký cược			-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-
5. Ngoại tệ các loại:				
USD			200	200
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	-

Ngày 22 tháng 7 năm 2010


 Người lập bảng
 Phan Thị Thuý Liên


 Kế toán trưởng
 Trần Thị Thu Hương


 Tổng Giám đốc
 Trần Ngọc Quang



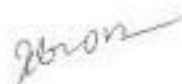
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2010

ĐVT: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý II		Lũy kế từ đầu năm nay đến cuối quý này	
			Năm 2010	Năm 2009	Năm 2010	Năm 2009
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	D29	61.296.565.792	110.500.000	90.850.800.792	110.500.000
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	D30	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		61.296.565.792	110.500.000	90.850.800.792	110.500.000
4. Giá vốn hàng bán	11	D31	21.969.853.365	✓ -	31.286.135.349	-
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		39.326.712.427	110.500.000	59.564.665.443	110.500.000
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	D32	5.337.534.923	√143.179.540	7.246.618.622	278.590.770
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	D33	3.309.772.196	-	3.403.743.696	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	D34	4.895.505.504	1.055.366.023	5.765.170.215	1.055.366.023
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	D35	5.425.446.664	1.471.737.743	6.451.950.398	1.471.737.743
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		31.033.522.986	(2.273.424.226)	51.190.419.756	(2.138.012.996)
11. Thu nhập khác	31	D36	✓ 85.969.010	-	198.273.907	-
12. Chi phí khác	32	D37	2.200.000	-	2.200.000	-
13. Lợi nhuận khác	40		83.769.010	-	196.073.907	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		31.117.291.996	(2.273.424.226)	51.386.493.663	(2.138.012.996)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	D38	7.710.874.905	-	12.778.175.322	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	D38	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		23.406.417.091	(2.273.424.226)	38.608.318.341	(2.138.012.996)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		780	-	1.287	(80)

Ngày 30 tháng 7 năm 2010


Người lập bảng
Phan Thị Thuý Liên

Kế toán trưởng
Trần Thị Thu HươngTổng Giám đốc
Trần Ngọc Quang

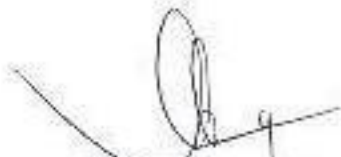
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ


TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2010


ĐVT: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		51.386.493.663	(2.138.012.996)
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ	02		1.748.586.062	103.299.852
- Các khoản dự phòng	03		2.148.296.166	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.597.392.861)	(278.590.770)
- Chi phí lãi vay	06	D33	1.245.482.065	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay	08		53.931.465.095	(2.313.303.914)
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(102.238.676.306)	(5.133.028.946)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(38.948.067.573)	-
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay)	11		92.197.815.626	15.553.939.845
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(1.865.663.229)	(3.279.514)
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	D7	-	(30.968.091)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		30.325.342.593	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(4.678.672.687)	(12.050.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28.723.543.519	8.061.309.380
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài	21		(60.142.526.847)	(9.485.636.066)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của	24		905.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.400.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	27		4.254.925.020	278.590.770
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(57.382.601.827)	(9.207.045.296)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp	31	D26	24.170.481.766	25.000.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		35.291.109.274	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		59.461.591.040	25.000.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		30.802.532.732	23.854.264.084
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		105.582.006.280	8.257.723.033
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		136.384.539.012	32.111.987.117

Ngày 30 tháng 07 năm 2010


Người lập bảng
Phan Thị Thuý Liên


Kế toán trưởng
Diễm Thị Thu Hương


Giám đốc
Trần Ngọc Quang



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh:
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh Du lịch, Tư vấn đầu tư, Xây dựng, Bất động sản, Dịch vụ, Thương mại
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (đ)

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Báo cáo tài chính được lập bằng đồng Việt Nam (đ), theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các quy định của Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Tài chính về việc ban hành chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty đã và đang tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành như sau:
 - Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt I;
 - Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt II;
 - Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt III.
 - Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/2/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt IV.
 - Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt V.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Các khoản tương đương tiền: được xác định là các khoản đầu tư có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo

Ngoại tệ: Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán căn cứ vào tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm có nghiệp vụ kinh tế phát sinh. Cuối năm tài chính, được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm kết thúc năm.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ.

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận và xác định nguyên giá phù hợp với chuẩn mực số 03 – Tài sản cố định hữu hình.

Giá trị hao mòn tài sản cố định phục vụ cho công tác quản lý của BQL DA được hạch toán vào chi phí xây dựng cơ bản dở dang.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Khoản vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo phương pháp giá gốc, theo đó khoản vốn góp liên doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của bên góp vốn liên doanh trong tài sản thuần của cơ sở kinh doanh được đồng kiểm soát. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của bên góp vốn liên doanh được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh (Chi phí tài chính) trong kỳ khi phát sinh. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến đầu tư xây dựng được vốn hoá vào giá trị tài sản đầu tư đó.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước: Phản ánh các khoản chi phí thực tế đã phát sinh, nhưng có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ hạch toán thuộc một hay nhiều chu kỳ sản xuất kinh doanh nên chưa được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ phát sinh;

Trong kỳ kế toán quý, do doanh thu hoạt động kinh doanh chính chưa phát sinh nên Đơn vị đã tạm ghi nhận chi phí hoạt động trong kỳ vào Chi phí trả trước ngắn hạn, chờ phân bổ vào thời điểm hợp lý.

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí kinh doanh vào từng kỳ hạch toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí. Các khoản chi phí trả trước được theo dõi chi tiết phát sinh tăng, giảm, chi phí chưa phân bổ của từng khoản mục.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Phản ánh các khoản được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa chi trả trong kỳ này. Việc hạch toán các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

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

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận vốn chủ sở hữu

Cổ phiếu mua lại:

Khi mua lại cổ phiếu, giá trị mua vào bao gồm các chi phí liên quan được ghi nhận như những thay đổi trong nguồn vốn chủ sở hữu. Cổ phiếu mua lại chính là cổ phiếu quỹ và được phản ánh như một khoản giảm trừ vào nguồn vốn chủ sở hữu;

Ghi nhận cổ tức:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)**

Cổ tức chi trả cho cổ phiếu ưu đãi được ghi nhận như một nghĩa vụ phải trả theo nguyên tắc cơ sở dồn tích. Cổ phiếu khác được ghi nhận như khoản phải trả trong kỳ công bố cổ tức;

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán sản phẩm hàng hoá được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn 5 điều kiện sau:

- Đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm và hàng hoá cho người mua;
- khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó Đơn vị không còn nắm quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu xác định được tương đối chắc chắn;
- Đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn 4 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 của Đơn vị chủ yếu là doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng và lãi chênh lệch tỷ giá được coi là thực hiện trong kỳ, không phân biệt là các khoản doanh thu đó đã thu được tiền hay sẽ thu được tiền.

Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D1- Tiền			
- Tiền mặt		1.529.926.536	2.772.712.630
- Tiền gửi ngân hàng		2.874.612.476	2.609.293.650
- Tiền đang chuyển		-	-
Cộng		4.404.539.012	5.382.006.280
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
D2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		20.232.006.811	17.572.785.350
- Đầu tư ngắn hạn khác		-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(4.276.621.216)	(2.128.325.050)
Cộng		15.955.385.595	15.444.460.300
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
D3- Phải thu nội bộ ngắn hạn			
- Cho vay nội bộ ngắn hạn		-	-
- Phải thu nội bộ ngắn hạn khác		-	-
Cộng		*	*
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
D4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác			
- Phải thu về cổ phần hoá		-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-	-
- Phải thu người lao động		-	-
- Cho vay ngắn hạn		-	-
- Phải thu khác		4.897.323.961	3.859.920.788
Cộng		4.897.323.961	3.859.920.788
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
D5- Hàng tồn kho			
- Hàng mua đang đi đường		-	-
- Nguyên liệu, vật liệu		-	-
- Công cụ, dụng cụ		-	-
- Chi phí SX, KD dở dang		51.267.642.018	12.319.574.445
- Thành phẩm		-	-
- Hàng hóa		-	-
- Hàng gửi đi bán		-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho		51.267.642.018	12.319.574.445

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D8- Phải thu dài hạn nội bộ			
- Cho vay dài hạn nội bộ		-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		-	-
Cộng		-	-
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D9- Phải thu dài hạn khác			
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác		-	-
- Cho vay dài hạn không lãi		-	-
- Phải thu dài hạn khác		-	-
Cộng		-	-
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D13- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			
Tổng số chi phí XDCB dở dang		104.920.656.446	135.049.075.132
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D17- Đầu tư dài hạn khác			
- Đầu tư cổ phiếu		-	-
- Đầu tư trái phiếu		-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		-	-
- Cho vay và cho thuê tài chính dài hạn		-	-
- Đầu tư dài hạn khác		-	-
Cộng		-	-
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D19- Vay và nợ ngắn hạn			
a. Vay và nợ ngắn hạn			
- Vay ngắn hạn ngân hàng		-	-
- Vay ngắn hạn tổ chức		-	-
- Vay ngắn hạn cá nhân		-	-
b. Nợ dài hạn đến hạn trả		-	-
Cộng		-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D20- Chi phí phải trả			
-	Trích trước hoạt động kinh doanh	-	-
-	Trích trước các khoản lãi repo cổ phiếu	-	-
-	Trích trước lãi sử dụng vốn	-	-
-	Trích trước khác	23.884.291.874	7.818.763.898
	Cộng	23.884.291.874	7.818.763.898
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D21- Phải trả ngắn hạn nội bộ			
-	Vay ngắn hạn nội bộ	-	-
-	Phải trả ngắn hạn nội bộ khác	-	-
	Cộng	-	-
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D22- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			
-	Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
-	Kinh phí công đoàn	54.176.677	-
-	Bảo hiểm xã hội	70.940.664	-
-	Bảo hiểm y tế	13.125.322	-
-	Bảo hiểm thất nghiệp	30.273	-
-	Phải trả về cổ phần hoá	-	-
-	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
-	Doanh thu chưa thực hiện	-	-
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	35.804.916.508	17.923.790.344
	Cộng	35.943.189.444	17.923.790.344
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D23- Phải trả dài hạn nội bộ			
-	Vay dài hạn nội bộ	-	-
-	Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
	Cộng	-	-
		<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
		<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
D24- Vay và nợ dài hạn			
-	Vay và nợ ngân hàng	-	-
-	Vay và nợ tổ chức	35.291.109.274	-
-	Vay và nợ cá nhân	-	-
	Cộng	35.291.109.274	-
c-	Các khoản nợ thuê tài chính	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

<i>D27- Nguồn kinh phí</i>	<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
	<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
- Nguồn kinh phí còn lại đầu năm	-	-
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-

<i>D28- Tài sản thuê ngoài</i>	<i>Đơn vị tính: đồng Việt Nam</i>	
	<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
(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	-	-
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D6- Chi phí trả trước ngắn hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Công cụ dụng cụ	-	129.688.055	7.122.205	-	122.565.850
- Chi phí bảo hiểm	-	-	-	-	-
- Chi phí khác	-	416.835.773	2.223.000	-	414.612.773
Cộng	-	546.523.828	9.345.205	-	537.178.623

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D18- Chi phí trả trước dài hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ	-	-	-	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-	-	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	-	-	-	-	-
- Công cụ dụng cụ	161.445.364	3.212.832.966	571.355.781	-	2.802.922.549
- Vật tư luân chuyển	-	-	-	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí lãi vay	-	-	-	-	-
- Chi phí khác	59.772.549.374	2.767.753.000	937.424.397	3.143.321.182	58.459.556.795
Cộng	59.933.994.738	5.980.585.966	1.508.780.178	3.143.321.182	61.262.479.344

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

D10 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5.346.000.000	-	2.318.092.695	440.273.790	8.104.366.485
Mua trong kỳ	-	48.500.000	65.000.000	35.118.182	148.618.182
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tăng khác	51.989.400.837	3.594.839.509	823.153.181	3.429.145.798	59.836.539.325
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	2.727.386.510	2.727.386.510
Số dư cuối Quý II/2010	57.335.400.837	3.643.339.509	3.206.245.876	1.177.151.260	65.362.137.482
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	223.360.274	-	472.936.858	230.728.278	927.025.410
Khấu hao trong kỳ	1.101.022.759	263.052.087	184.928.743	119.496.364	1.668.499.953
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	3.233.950	3.233.950
Số dư cuối Quý II/2010	1.324.383.033	263.052.087	657.865.601	346.990.692	2.592.291.413
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	5.122.639.726	-	1.845.155.837	209.545.512	7.177.341.075
Tại ngày cuối Quý II/2010	56.011.017.804	3.380.287.422	2.548.380.275	830.160.568	62.769.846.069

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

D12- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

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					
Số dư đầu năm	-	-	-	87.000.000	87.000.000
Mua trong kỳ	-	-	-	2.884.755.850	2.884.755.850
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý I/2010	-	-	-	2.971.755.850	2.971.755.850
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	11.884.027	11.884.027
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	83.320.059	83.320.059
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2010	-	-	-	95.204.086	95.204.086
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	75.115.973	75.115.973
Tại ngày cuối Quý II/2010	-	-	-	2.876.551.764	2.876.551.764

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D7- Thuế và các khoản phải thu/nộp Nhà nước	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối quý
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	(1.719.608.963)	9.465.250.272	7.258.090.943	487.550.366
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	-	130.887.931	192.256.970	(61.369.039)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	3.649.250.293	13.049.241.573	-	16.698.491.866
- Thuế thu nhập cá nhân	38.944.356	150.206.600	73.943.076	115.207.880
- Thuế tài nguyên	-	-	1.982.706.092	(1.982.706.092)
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	282.079.640	(279.079.640)
Cộng	1.968.585.686	22.798.586.376	9.789.076.721	14.978.095.341

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

D10 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5.346.000.000	-	2.318.092.695	440.273.790	8.104.366.485
Mua trong kỳ	-	48.500.000	65.000.000	35.118.182	148.618.182
Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tăng khác	51.989.400.837	3.594.839.509	823.153.181	3.429.145.798	59.836.539.325
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	2.727.386.510	2.727.386.510
Số dư cuối Quý II/2010	57.335.400.837	3.643.339.509	3.206.245.876	1.177.151.260	65.362.137.482
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	223.360.274	-	472.936.858	230.728.278	927.025.410
Khấu hao trong kỳ	1.101.022.759	263.052.087	184.928.743	119.496.364	1.668.499.953
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	3.233.950	3.233.950
Số dư cuối Quý II/2010	1.324.383.033	263.052.087	657.865.601	346.990.692	2.592.291.413
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	5.122.639.726	-	1.845.155.837	209.545.512	7.177.341.075
Tại ngày cuối Quý II/2010	56.011.017.804	3.380.287.422	2.548.380.275	830.160.568	62.769.846.069

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

D11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Thuê tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý I/2010	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý I/2010	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối Quý I/2010	-	-	-	-	-

- 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 giá hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

D12- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

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					
Số dư đầu năm	-	-	-	87.000.000	87.000.000
Mua trong kỳ	-	-	-	2.884.755.850	2.884.755.850
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý I/2010	-	-	-	2.971.755.850	2.971.755.850
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	11.884.027	11.884.027
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	83.320.059	83.320.059
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2010	-	-	-	95.204.086	95.204.086
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	75.115.973	75.115.973
Tại ngày cuối Quý II/2010	-	-	-	2.876.551.764	2.876.551.764

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

D26- Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Có phần quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn XDCB	Cộng
Số dư đầu năm trước	167.858.534.288									121.385.265		167.979.919.553
- Tăng vốn trong năm trước	100.516.000.000	10.536.900.000								19.227.807.409		111.052.900.000
- Lãi(lỗ) trong năm trước												19.227.807.409
- Tăng khác												
- Giảm vốn trong năm trước												
- Giảm khác							121.385.265			(121.385.265)		
Số dư đầu năm nay	268.374.534.288	10.536.900.000					121.385.265			19.227.807.409		298.260.626.962
- Tăng vốn trong kỳ này	31.625.465.712	300.000.000								38.608.618.342		31.925.465.712
- Lãi(lỗ) trong kỳ này												38.608.618.342
- Tăng khác				(7.754.983.946)			1.922.780.740	1.922.780.740	961.390.370			(2.948.032.096)
- Giảm vốn trong kỳ này										6.013.010.165		6.013.010.165
- Giảm khác												
Số dư cuối Quý II/2010	300.000.000.000	10.836.900.000		(7.754.983.946)			2.044.166.005	1.922.780.740	961.390.370	51.823.415.586		359.833.668.755

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Báo cáo Kết quả Kinh doanh

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D29- Doanh thu

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Doanh thu bán hàng	54.067.979.137	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.228.586.655	110.500.000
- 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;	-	-
Cộng	61.296.565.792	110.500.000

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D30- Các khoản giảm trừ doanh thu

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D31- Giá vốn hàng bán

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	18.301.567.995	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.668.285.370	-
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS 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	21.969.853.365	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Báo cáo Kết quả Kinh doanh

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D32- Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.165.170.957	143.179.540
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	60.815.000	-
- Lãi bán chứng khoán	1.111.548.966	-
Cộng	<u>5.337.534.923</u>	<u>143.179.540</u>

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D33- Chi phí hoạt động tài chính

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Lãi tiền vay	1.245.482.065	-
- Chi phí mua bán chứng khoán	(91.091.500)	-
- 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	2.148.296.166	-
- Chi phí tài chính khác	7.085.465	-
Cộng	<u>3.309.772.196</u>	<u>-</u>

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D34- Chi phí bán hàng

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Chi phí nhân viên	2.117.184.179	566.228.427
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.099.206	-
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	524.680.287	-
- Chi phí bằng tiền khác	2.249.541.832	489.137.596
Cộng	<u>4.895.505.504</u>	<u>1.055.366.023</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Báo cáo Kết quả Kinh doanh

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D35- Chi phí quản lý

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Chi phí nhân viên	1.489.968.896	935.472.039
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	94.139.896	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.271.603.699	103.299.852
- Thuế, phí và lệ phí	-	-
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	-	-
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.412.365.154	-
- Chi phí bằng tiền khác	157.369.019	432.965.852
Cộng	5.425.446.664	1.471.737.743

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D36- Thu nhập khác

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	-
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán đo	-	-
- Thu nhập công nợ không đối tượng	-	-
- Thu nhập khác	85.969.010	-
Cộng	85.969.010	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D37- Chi phí khác

	<u>Quý II năm 2010</u>	<u>Quý II năm 2009</u>
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý	-	-
- Xử lý hàng tồn kho	-	-
- Chi phí khác	2.200.000	-
Cộng	2.200.000	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
- Vốn góp của Vinaconex	30.521.465.712	129.478.534.288
- Vốn góp của các đối tượng khác	140.000.000.000	138.896.000.000
Cộng	300.000.000.000	268.374.534.288

Tỷ lệ vốn góp của Vinaconex		
- Theo vốn thực góp	53,33%	48,25%
- Theo giấy phép	53,33%	48,25%

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

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<i>Quý II năm 2010</i>	<i>Năm trước</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	268.374.534.288	167.858.534.288
+ Vốn góp tăng trong kỳ	31.625.465.712	100.516.000.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	300.000.000.000	268.374.534.288
- Cổ tức đã chia	-	-
- Cổ tức đã chia bằng tiền	-	-

d- Cổ tức	<i>Quý II năm 2010</i>	<i>Năm trước</i>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-

đ- Cổ phiếu	<i>Quý II năm 2010</i>	<i>Năm trước</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	30.000.000	26.837.453
+ Cổ phiếu phổ thông	30.000.000	26.837.453
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : -

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	
- Quỹ đầu tư phát triển	% LN
- Quỹ dự phòng tài chính	% LN
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	% LN

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VIII. Những thông tin khác

1. Thông tin với các bên liên quan

D41-9- Trả trước cho người bán (Mã số 132)

Trả trước của đơn vị

Công ty cổ phần Tư vấn xây dựng Vinaconex
Khác

Cộng

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Cuối quý
33.401.398
44.602.130.427
<u>44.635.531.825</u>

D41-12- Phải thu khác (Mã số 135)

Phải thu từ đơn vị

Công ty cổ phần Tư vấn xây dựng Vinaconex
Khác

Cộng

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Cuối quý
12.067.727
4.885.256.234
<u>4.897.323.961</u>

D41-18- Phải trả người bán (Mã số 312)

Phải trả cho đơn vị

Công ty cổ phần xây dựng số 7
Công ty cổ phần xây dựng số 11
Khác

Cộng

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Cuối quý
3.813.263.993
9.823.238.994
4.354.078.186
<u>17.990.581.173</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VIII. Những thông tin khác

D41- Doanh thu theo ngành

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

	Lũy kế Quý II/2010	Tỷ trọng	Năm trước	Tỷ trọng
<u>Doanh thu thuần</u>				
- Xây lắp	-	0,00%	-	0,00%
- Bất động sản	84.446.182.307	92,95%	46.716.760.000	97,34%
- Doanh thu khác	6.404.618.485	7,05%	1.275.521.708	2,66%
Tổng doanh thu thuần	90.850.800.792		47.992.281.708	
<u>Giá vốn hàng bán</u>				
- Xây lắp	-	0,00%	-	0,00%
- Bất động sản	28.405.657.431	90,79%	14.643.294.023	98,27%
- Doanh thu khác	2.880.477.918	9,21%	257.995.780	1,73%
Tổng giá vốn hàng bán	31.286.135.349		14.901.289.803	
<u>Lãi gộp</u>				
- Xây lắp	-	0,00%	-	0,00%
- Bất động sản	56.040.524.876	94,08%	32.073.465.977	96,93%
- Doanh thu khác	3.524.140.567	5,92%	1.017.525.928	3,07%
Tổng lãi gộp	59.564.665.443		33.090.991.905	
<u>Tỷ suất lợi nhuận</u>				
- Xây lắp	0,00%		0,00%	
- Bất động sản	67,30%		68,66%	
- Doanh thu khác	45,43%		79,77%	
Tổng tỷ suất lợi nhuận	65,56%		68,95%	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

VIII. Những thông tin khác


D42- Chỉ số tài chính và hoạt động


Đơn vị tính: đồng Việt Nam

	Đơn vị tính	Quý II/2010	Lũy kế Quý II/2009
Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	52,6%	23,31
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	47,4%	76,69
Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	27,02	12,69
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	72,98	87,31
Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	1,95	1,84
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,65	1,84
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,55	1,16
Tỷ suất sinh lời			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	51%	20,57
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	38%	20,57
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-	-
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-	-
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	6,50%	-0,66%

Ngày 30 tháng 7 năm 2010


 Người lập bảng
 Phan Thị Thuý Liên


 Kế toán trưởng
 Diễm Thị Thu Hương


 Tổng Giám đốc
 Trần Ngọc Quang

