



CÔNG TY CỔ PHẦN CHƯƠNG DƯƠNG

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(Báo cáo chưa được kiểm toán)

TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG SỐ 1 - TNHH MTV
CÔNG TY CỔ PHẦN CHƯƠNG DƯƠNG

Trụ sở chính : 225 Đại Lộ Võ Văn Kiệt - Q.1 - TP.HCM
Tel : (84.8) 3 836 7734 - 3 836 8878 · Fax : (84.8) 3 836 0582
Website : www.chuongduongcorp.vn · Email : cdacic@vnn.vn
Mã chứng khoán (HOSE) : CDC

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2011

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

MỤC LỤC

Trang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2011

Bảng cân đối kế toán	3 - 5
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	6
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	7 - 8
Thuyết minh báo cáo tài chính	9 - 25

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

BẢNG CÂN ĐỐI TOÁN

Tính ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị: đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã S	Thuyết Minh	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
A. TÀI SẢN NGUYÊN NHẬN	100		433,108,374,241	428,359,959,139
I. Tiền và các khoản thanh toán	110	3	4,475,768,739	24,292,555,330
1. Tiền			4,475,768,739	24,292,555,330
2. Các khoản thanh toán				
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	4	20,331,249,600	20,313,229,600
1. Đầu tư ngắn hạn	121		22,152,498,209	22,134,478,209
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(1,821,248,609)	(1,821,248,609)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		188,082,577,434	185,324,025,898
1. Phải thu khách hàng	131		153,446,390,804	163,298,635,691
2. Trả trước cho người bán	132		42,355,486,330	29,744,689,907
3. Các khoản phải thu khác	135		893,953,850	893,953,850
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(8,613,253,550)	(8,613,253,550)
IV. Hàng tồn kho	140	5	203,818,960,412	184,239,857,741
1. Hàng tồn kho	141		203,818,960,412	184,239,857,741
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	6	16,399,818,056	14,190,290,570
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Tài sản ngắn hạn khác	158		16,399,818,056	14,190,290,570

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

BẢNG CÂN ĐỐI TOÁN (tiếp theo)

Ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		223,762,051,651	217,445,583,533
I. Tài sản cố định	220		26,304,161,225	27,375,823,995
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	23,365,884,366	24,378,961,537
- Nguyên giá	222		59,598,349,658	59,598,349,658
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(36,232,465,292)	(35,219,388,121)
2. Tài sản cố định vô hình	227	9	2,938,276,859	2,996,862,458
- Nguyên giá	228		4,686,848,000	4,686,848,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,748,571,141)	(1,689,985,542)
II. Bất động sản	240	10	48,169,001,493	48,531,749,023
- Nguyên giá			52,257,110,810	52,257,110,810
- Giá trị hao mòn lũy kế			(4,088,109,317)	(3,725,361,787)
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		147,751,936,134	139,884,116,637
1. Đầu tư vào công ty con		11.1	141,951,936,134	134,084,116,637
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		11.2	1,300,000,000	1,300,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác		11.3	4,500,000,000	4,500,000,000
IV. Tài sản dài hạn khác	260		1,536,952,799	1,653,893,878
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	1,289,003,339	1,405,944,418
2. Tài sản dài hạn khác	268		247,949,460	247,949,460
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			656,870,425,892	645,805,542,672

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG DƯƠNG

BẢNG CÂN ĐỐI TOÁN (tính theo)
 Tính ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị: đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết Minh	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		402,895,630,073	399,706,878,137
I. Nợ ngắn hạn	310		344,437,744,081	340,881,001,235
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	13	150,033,319,546	144,531,343,618
2. Phải trả người bán	312		87,274,467,038	96,444,703,850
3. Nghĩa vụ mua trả tiền trước	313		12,477,719,289	9,079,038,064
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	14	25,068,600,915	27,571,691,353
5. Phải trả người lao động	315		2,168,357,110	4,432,967,291
6. Chi phí phải trả	316	15	46,736,279,122	33,830,078,663
7. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	16	18,784,978,353	22,511,255,688
8. Quê khen thưởng, phúc lợi	323		1,894,022,708	2,479,922,708
II. Nợ dài hạn	330		58,457,885,992	58,825,876,902
1. Phải trả dài hạn khác			6,966,232,304	6,992,818,214
2. Vay và nợ dài hạn	334	17	51,405,524,000	51,742,119,000
3. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		86,129,688	90,939,688
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		253,974,795,819	246,098,664,535
I. Vốn chủ sở hữu	410		253,974,795,819	246,098,664,535
1. Vốn ưu đãi của chủ sở hữu	411	18	124,657,150,000	124,657,150,000
2. Thành lập và góp vốn	412		77,142,009,600	77,142,009,600
3. Quỹ phát triển	417		13,480,100,370	13,480,100,370
4. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,387,063,890	5,387,063,890
5. Lợi nhuận sau thuế chia phân phối	420		33,308,471,959	25,432,340,675
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN			656,870,425,892	645,805,542,672



Nguyễn Minh Hoàng
 Kế toán trưởng
 Ngày 24 tháng 04 năm 2011



Nguyễn Văn Chính
 Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG DƯƠNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2011

Đơn vị: đồng Việt Nam

Chỉ Tiêu	Mã số	TM	K này	K trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	71,165,988,586	56,960,343,996
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02		-
3. Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		71,165,988,586	56,960,343,996
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	60,458,469,559	43,646,348,514
5. Lợi nhuận gộp từ bán hàng & cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		10,707,519,027	13,313,995,482
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	629,933,121	784,125,386
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	1,459,073,962	1,472,979,054
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,459,044,262	1,471,559,534
8 Chi phí bán hàng	24	VI.06	194,412,124	-
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.07	1,817,636,822	2,408,903,000
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (24+25)}	30		7,866,329,240	10,216,238,814
11. Thu nhập khác	31	VI.08	10,219,784	83,406,189
12. Chi phí khác	32	VI.09	417,740	120,973,630
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 -32)	40		9,802,044	(37,567,441)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7,876,131,284	10,178,671,373
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	1,969,032,821	2,544,667,843
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,907,098,463	7,634,003,530



Nguyễn Minh Hoàng
Kế toán trưởng
Ngày 24 tháng 04 năm 2011



Lê Văn Chính
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

BÁO CÁO L UCHUY N TI NT (ph ng pháp gián ti p)
 Quý 1 n m 2011

n v: ng Vi t Nam

CH TIÊU	Mã s	Thuy t minh	K này	K tr c
I. L UCHUY N TI NT HO T NG KINH DOANH				
1. L i nhu n tr c thu	01		7.876.131.284	10.178.671.373
2. i u ch nh cho các kho n				
- Kh u hao TSC	02		1.434.410.300	1.401.206.253
- Các kho n d phòng	03			
- (Lãi)/l t ho t ng u t	05			
- Chi phí lãi vay	06		1.459.073.962	1.472.979.054
3. L i nhu n t ho t ng kinh doanh tr c thay i v n l u ng	08		10.769.615.546	13.052.856.680
- (T ng)/gi m các kho n ph i thu	09		(4.968.079.022)	(23.195.070.742)
- (T ng)/gi m hàng t n kho	10		(19.579.102.671)	(19.109.553.620)
- T ng/(gi m) các kho n ph i tr (không k lãi vay ph i tr , thu thu nh p doanh nghi p ph i n p)	11		3.215.872.083	(39.548.442.412)
- (T ng)/gi m chi phí tr tr c	12		116.941.079	(3.617.526.691)
- Ti n lãi vay ã tr	13		(1.459.073.962)	(1.472.979.054)
- Thu thu nh p doanh nghi p ã n p	14		(4.601.791.075)	(7.513.443.577)
- Ti n thu khác t ho t ng kinh doanh	15			-
- Ti n chi khác cho ho t ng kinh doanh	16		(590.710.000)	(1.577.904.000)
L u chuy n ti n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(17.096.328.022)	(82.982.063.416)
II. L UCHUY N TI NT HO T NG UT				
- Ti n chi mua s m, xây d ng TSC và các tài s n dài h n khác	21			
- Ti n thu t thanh lý, nh ng bán TSC và các tài s n dài h n khác	22			-
- Ti n chi cho vay, mua các công c n c a n v khác	23			(92.100.000.000)
- Ti n thu h i cho vay, bán l i các công c n c a n v khác	24			75.600.000.000
- Ti n chi u t góp v n vào n v khác	25		(7.885.839.497)	(14.687.597.689)
- Ti n thu h i u t góp v n vào n v khác	26			484.416.762
- Ti n thu lãi cho vay, c t c và l i nhu n c chia	27			
L u chuy n ti n thu n t ho t ng u t	30		(7.885.839.497)	(30.703.180.927)

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỐ (tính theo)
Quý 1 năm 2011

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỐ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp các cách khác	31			88.665.200.000
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn khác	33		38.632.154.860	16.394.946.923
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(33.466.773.932)	(13.012.962.002)
- Các khoản lỗ, chi phí khác	36			(6.465.360.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		5.165.380.928	85.581.824.921
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(19.816.786.591)	(28.103.419.422)
Tiền và tài sản ngắn hạn	60		24.292.555.330	38.696.837.748
Tiền và tài sản cố định	70	3	4.475.768.739	10.593.418.326



Nguyễn Minh Hoàng
Kế toán trưởng
Ngày 24 tháng 04 năm 2011



Nguyễn Văn Chính
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

1. THÔNG TIN DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Chứng Đổng là công ty Cổ phần chuyên biệt Công ty Xây dựng thu c T ng Công Ty Xây dựng số 1 theo quy t nh số 1589/Q -BXD ngày 20 tháng 11 năm 2003 của B Xây dựng vì c chuyên doanh nghiệp Nhà n c Công ty Xây l p thu c T ng Công ty Xây dựng số 1 thành Công ty Cổ phần và theo Gi ý ch ng nh n ng ký kinh doanh l n u s 4103002011 ngày 29 tháng 12 năm 2003 do S K ho ch và u t Thành ph H Chí Minh c p và ng ký thay i l n th 6 ngày 30 tháng 03 năm 2010.

Ngành, ngh kinh doanh của Công ty là: Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp. Xây dựng các công trình giao thông (c u, ng), b n c ng, sân bay. Xây dựng các công trình ng dây và tr m bi n th i n t 0,4KV n 110KV. S n xu t, kinh doanh, v t t , thi t b , v t li u xây dựng, c u ki n bê tông úc s n, óng và ép c c. S n xu t, kinh doanh c u ki n kim lo i theo tiêu chu n và phi tiêu chu n. D ch v cho thuê và kinh doanh qu n lý nhà cao t ng. Kinh doanh phát tri n nhà, h t ng k thu t khu ô th , khu công nghiệp. Thi t k , ch t o, gia công và l p t thi t b áp l c và thi t b nâng. Thi t k t ng m t b ng xây dựng công trình. Thi t k ki n trúc công trình dân dụng và công nghiệp. Thi t k n i-ngo i th t công trình. Thi t k k t c u công trình xây dựng công nghiệp và dân dụng. Thi t k công trình k thu t h t ng ô th . Thi công l p t thi t b phòng cháy ch a cháy.

Công ty có tr s t i 225 B n Chứng Đổng, ph ng Cồ Giang, qu n 1, thành ph H Chí Minh, Vi t Nam.

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Báo cáo tài chính của Công ty trình bày b ng ng Vi t Nam phù h p v i h th ng kế toán và chu n m c kế toán Vi t Nam. Công ty th c hi n vi c ghi chép s sách kế toán b ng ng Vi t Nam.

Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức kế toán ng ký áp dụng của Công ty là Nh t ký chung.

Niên kế toán

Niên kế toán của Công ty bắt u t ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính trình bày theo nguyên t c giá g c. Các xí nghiệp của Công ty hình thành b máy kế toán riêng, h ch toán ph thu c. Báo cáo tài chính của toàn Công ty c l p trên c s t ng h p báo cáo tài chính của v n phòng Công ty và các xí nghiệp. Doanh thu và s đ gi a v n phòng Công ty và các xí nghiệp c lo i tr khi l p báo cáo tài chính.

Tiền và các khoản nợ ngắn hạn

Tiền và các khoản nợ ngắn hạn bao g m t i n m t t i qu , t i n g i ngân hàng, các khoản u t ng n h n có th i h n g c không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có kh n ng chuyên i d dàng thành t i n.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu trình bày trên báo cáo tài chính theo giá tr ghi s các khoản phải thu t khách hàng và phải thu khác cùng v i d phòng c l p cho các khoản phải thu khó òi.

D phòng phải thu khó òi th hi n giá tr đ ki n b t n th t do các khoản không c khách hàng thanh toán phát sinh i v i s đ các khoản thu t i th i i m cu i k kế toán. T ng ho c gi m s đ khoản d phòng c ph n ảnh vào chi phí qu n lý trong k .

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho kỳ kết toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHÍNH YẾU (tiếp theo)

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thị trường khi giá trị và giá trị thu hồi có thể thấp hơn. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho bao gồm giá mua cộng với chi phí vận chuyển, chi phí thu mua. Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp theo dõi chi nhánh.

Tài sản cố định và khấu hao

Tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt. Khấu hao tài sản cố định theo phương pháp khấu hao trong suốt thời gian sử dụng tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	6 – 30 năm
Máy móc thiết bị	3 – 15 năm
Phương tiện vận tải	6 – 10 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	5 – 10 năm
Quy định chung	20 năm

Bất động sản

Bất động sản được ghi nhận theo nguyên giá bao gồm các chi phí giao dịch liên quan trực tiếp giá trị hao mòn lũy kế. Các khoản chi phí liên quan đến bất động sản phát sinh sau ghi nhận ban đầu được hạch toán vào giá trị còn lại của bất động sản khi Công ty có khoản thu nhập các lợi ích kinh tế trong tương lai như hình thành cho thuê, bán giá bán dựa trên giá trị còn lại. Khi thanh lý, bán bất động sản, chênh lệch giữa giá trị thu nhập vì bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

Việc chuyển đổi bất động sản sử dụng thành bất động sản chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chuyển đổi mục đích sử dụng tài sản và chuyển đổi cho bên khác thuê hoặc cho thuê khi kết thúc giai đoạn xây dựng. Việc chuyển đổi bất động sản sang bất động sản sử dụng hay hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chuyển đổi từ sử dụng tài sản này hoặc chuyển đổi từ khai thác mục đích bán.

Khấu hao và khấu trừ bất động sản được trích theo phương pháp khấu hao trong suốt thời gian sử dụng tính của các bất động sản như sau:

Quy định chung và nhà cửa	30 năm
---------------------------	--------

Đầu tư vào các công ty con

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ lợi nhuận của các công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)

Ưu đãi vào công ty liên kết

Các khoản ưu đãi vào công ty liên kết mà trong đó công ty có nhậm trách nhiệm trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ lợi nhuận thu được của các công ty liên kết sau ngày ưu đãi được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phân phối lợi nhuận từ các khoản ưu đãi và được trừ vào giá trị ưu đãi.

Chi phí mua và các khoản ưu đãi khác

Chi phí mua và các khoản ưu đãi khác được ghi nhận theo giá mua thực tế. Điều chỉnh để phù hợp với giá trị của các khoản ưu đãi có thể chuyển nhượng được trên thị trường vào ngày kết thúc kế toán.

Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm công cụ đầu tư có giá trị lớn, lợi ích thực tế được phân bổ dần từ 2 năm đến 10 năm vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Chi phí phát sinh bất ngờ

Các chi phí phát sinh bất ngờ được hạch toán theo giá thực tế vào ngày phát sinh chi phí. Thời điểm cuối kỳ tài sản là tài sản và công nợ có gốc chi phí được chuyển đi theo giá quy định vào ngày kết thúc niên kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch giá trị của các khoản công nợ dài hạn được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán. Chênh lệch giá do ảnh hưởng cuối kỳ tài sản và công nợ ngắn hạn được ghi nhận trên Bảng cân đối kế toán.

Các khoản phải trả và trích trước

Các khoản phải trả và trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phải thu vào ví dụ Công ty bảo hiểm hoặc nhà cung cấp hay khác.

Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ ngoại trừ các khoản được vốn hóa chi phí như sau:

- Chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm và xây dựng tài sản cố định chi phí được vốn hóa vào nguyên giá tài sản cố định.
- Chi phí lãi vay liên quan đến các dự án đầu tư bất động sản được hạch toán vào tài khoản chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ vào kết quả kinh doanh khi phát sinh doanh thu từ việc bán các sản phẩm từ các dự án bất động sản.

Doanh thu

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

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro liên quan và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

Chi phí

Doanh thu được ghi nhận khi quy định của khoản thanh toán của Công ty được xác lập.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)

Ghi nhận doanh thu (tiếp theo)

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp dồn tích trong suốt thời gian cho thuê.

Hợp đồng xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận từng kỳ với phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán bằng cách so sánh tổng giá trị chi phí đã phát sinh cho phần công việc đã hoàn thành đến ngày này so với tổng chi phí hợp đồng, trừ phần này không đi đến cho một phần hoàn thành.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận từng kỳ với chi phí đã phát sinh mà vì hoàn trả là tất cả chi phí. Chi phí đã phát sinh được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

Thu

Thu nhập hiện hành

Thu nhập hiện hành xác định bằng giá trị hiện tại của các khoản thu nhập và các lưu chuyển tài sản trong kỳ kế toán.

Thu nhập hoãn lại

Thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa các số tính thu nhập của các tài sản và nghĩa vụ và giá trị ghi sổ của chúng cho một kỳ kế toán.

3. TÍN DỤNG VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TÍN DỤNG

Đơn vị: triệu VND

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
Tiền mặt	1.134.465.018	9.049.107.375
Tiền gửi ngân hàng	3.341.303.721	15.243.447.955
Tiền gửi VND	3.336.721.178	15.238.865.412
Tiền gửi USD	4.582.543	4.582.543
Các khoản nợ tương đương		
Tổng cộng	4.475.768.739	24.292.555.330

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

4. CÁC KHOẢN UT TÀI CHÍNH NG NH N

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	S l ng	S cu ik	S l ng	S uk
C phi u ut ng nh n		4.782.998.209		4.764.978.209
Công ty CP ch ng khoán Sài Gòn (SSI)	8.000	374.935.000	8.000	374.935.000
Công ty CP C i n l nh Vi t Nam REE	14.960	492.984.000	14.960	492.984.000
Công ty CP Cấp & V t li u vi n thông SAM	3.600	176.642.000	3.600	176.642.000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Th ng Tín (STB)	28.957	507.853.724	28.957	507.853.724
Công ty CP phân m & hóa ch t đ u khí (DPM)	5.000	239.979.000	5.000	239.979.000
T ng công ty b o hi m đ u khí Vi t Nam (PVI)	4.050	112.053.250	4.050	112.053.250
Công ty CP Xi m ng B m S n (BCC)	5.000	87.718.750	5.000	87.718.750
Công ty CP Khoáng s n B c K n (BKC)	-	-	-	-
T p oàn B o Vi t (BVH)	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP XNK Vi t Nam (EIB)	14.400	341.476.800	14.400	341.476.800
Công ty CP Xi m ng Hoàng Mai (HOM)	6.000	105.289.800	6.000	105.289.800
Công ty c ph n ut Th ng m i Th y s n (ICF)	4.730	92.551.230	4.730	92.551.230
Công ty C ph n Nhi t i n Ph L i (PPC)	3.000	86.659.200	3.000	86.659.200
T ng công ty Tài chính CP Đ u khí Vi t Nam (PVF)	17.000	673.329.125	17.000	673.329.125
Công ty CP v n t i đ u khí (PVT)	23.100	328.127.630	23.100	328.127.630
T ng Công ty c ph n Xây l p Đ u khí Vi t Nam (PVX)	3.699	36.989.700	3.699	36.989.700
Công ty C ph n Công ngh Vi n thông Sài Gòn (SGT)	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà N i (SHB)	24.000	666.884.000	24.000	666.884.000
Công ty CP ch ng khoán Sài Gòn Hà N i (SHS)	6.000	156.315.000	6.000	156.315.000
Ngân hàng TMCP ngo i th ng Vi t Nam (VCB)	7.265	303.210.000	5.463	285.190.000
Trái phi u		68.000.000		68.000.000
Công ty CP C i n l nh Vi t Nam REE	68	68.000.000	68	68.000.000
Ti ng i có k h n		17.301.500.000		17.301.500.000
T ng c ng		22.152.498.209		22.134.478.209

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kết toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

5. HÀNG TÀI KHOẢN

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
Nguyên liệu, vật liệu	8.203.849.374	3.033.720.534
Công cụ dụng cụ	843.954.909	417.129.657
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	194.771.156.129	180.789.007.550
+ Công trình xây dựng	31.187.836.332	26.430.983.540
+ Dự án bất động sản	163.583.319.797	154.358.024.010
Tổng cộng	203.818.960.412	184.239.857.741

6. TÀI SẢN NHẬN NHẬN KHÁC

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
Tạm ứng	15.980.436.723	13.840.909.237
Ký quỹ, ký cược	419.381.333	349.381.333
Tổng cộng	16.399.818.056	14.190.290.570

7. TÀI SẢN NHẬN NHẬN VÔ HÌNH

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Quy định đầu kỳ	Tổng cộng
Nguyên giá		
Số dư đầu kỳ	4.686.848.000	4.686.848.000
Số dư cuối kỳ	4.686.848.000	4.686.848.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ	1.689.985.542	1.689.985.542
Khấu hao trong kỳ	58.585.599	58.585.599
Số dư cuối kỳ	1.748.571.141	1.748.571.141
Giá trị còn lại		
Tính ngày đầu kỳ	2.996.862.458	2.996.862.458
Tính ngày cuối kỳ	2.938.276.859	2.938.276.859

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ NGUYÊN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

8. TÀI SẢN NH HỮU HÌNH

Đơn vị: đồng Việt Nam

	Nhà c a, v t k n trúc	Máy móc thi t b	Ph ng t n v n t i	D ng c qu n lý	T ng c ng
Nguyên giá					
S d u k	15.030.856.301	23.834.903.817	19.575.084.653	1.157.504.887	59.598.349.658
Mua trong k			-		
Thanh lý, nh ng bán	-				
S d cu i k	<u>15.030.856.301</u>	<u>23.834.903.817</u>	<u>19.575.084.653</u>	<u>1.157.504.887</u>	<u>59.598.349.658</u>
Giá tr hao mòn l y k					
S d u k	7.997.030.606	16.456.678.285	9.985.095.904	780.583.326	35.219.388.121
Kh u hao trong k	150.206.748	385.776.268	446.366.886	30.727.269	1.013.077.171
Thanh lý, nh ng bán	-				
S d cu i k	<u>8.147.237.354</u>	<u>16.842.454.553</u>	<u>10.431.462.790</u>	<u>811.310.595</u>	<u>36.232.465.292</u>
Giá tr còn l i					
T i ngày u k	<u>7.033.825.695</u>	<u>7.378.225.532</u>	<u>9.589.988.749</u>	<u>376.921.561</u>	<u>24.378.961.537</u>
T i ngày cu i k	<u>6.883.618.947</u>	<u>6.992.449.264</u>	<u>9.143.621.863</u>		<u>23.365.884.366</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

9. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Đơn vị: VNĐ

Khoản mục	Số dư đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư			
- Nhà và quy hoạch đầu tư	52.257.110.810	0	52.257.110.810
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Nhà và quy hoạch đầu tư	4.088.109.317	362.747.530	3.725.361.787
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư			
- Nhà và quy hoạch đầu tư	48.169.001.493		48.531.749.023

10. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

10.1 Đầu tư vào công ty con

Đơn vị: VNĐ

CHỈ TIÊU	Tỷ lệ vốn tham gia	Số dư đầu kỳ	Tỷ lệ vốn tham gia	Số dư cuối kỳ
Công ty TNHH TM Chứng khoán (1)	100%	20.000.000.000	100%	20.000.000.000
Công ty TNHH XD Chứng khoán Miền Bắc (2)	65%	1.300.000.000	65%	1.300.000.000
Công ty TNHH Đầu tư Xây dựng Chứng khoán (3)	80%	128.908.967	80%	128.908.967
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại Thuận Thành Phát (4)	100%	120.390.100.886	100%	112.522.281.389
Công ty TNHH XD Chứng khoán Sài Gòn (5)	90%	132.926.281	90%	132.926.281
Tổng cộng		141.951.936.134		134.084.116.637

(1) Vốn đầu tư của Công ty TNHH TM Chứng khoán theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 20 tỷ đồng, tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 100% vốn đầu tư. Ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp vốn.

(2) Vốn đầu tư của Công ty TNHH Xây dựng Chứng khoán Miền Bắc theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 2 tỷ đồng, trong đó tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 65% vốn đầu tư. Ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp vốn.

(3) Vốn đầu tư của Công ty TNHH Đầu tư Xây dựng Chứng khoán theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 1 tỷ đồng, trong đó tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 80% vốn đầu tư. Ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp 128.908.967 đồng chiếm 12,8% vốn đầu tư.

(4) Vốn đầu tư của Công ty TNHH Xây dựng Thương mại Thuận Thành Phát theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 150 tỷ đồng, trong đó tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 93,3% vốn đầu tư. Ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp 120.390.100.886 đồng chiếm 80,26% vốn đầu tư.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kết toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

(5) Vốn đầu tư của Công ty TNHH Xây dựng Chứng Đẳng Sài Gòn theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 2 tỷ đồng, trong đó tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 90% vốn đầu tư. Đến thời điểm ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp 128.908.967 đồng chiếm 6,45% vốn đầu tư.

10. CÁC KHOẢN UT TÀI CHÍNH DÀI HẠN (tiếp theo)

10.2. Ut vào công ty liên kết

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	Tỷ lệ vốn tham gia	Số dư	Tỷ lệ vốn tham gia	Số dư
Công ty CP Tháp Nam Việt (*)	30%	1.300.000.000	30%	1.300.000.000
Tổng cộng		1.300.000.000		1.300.000.000

(*) Vốn đầu tư của Công ty cổ phần Tháp Nam Việt theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 5 tỷ đồng, tỷ lệ vốn góp của Công ty chiếm 30% vốn đầu tư. Đến thời điểm ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty đã góp 1.300.000.000 đồng, chiếm tỷ lệ 40,86% vốn thực tế đã góp và chiếm 26% vốn đầu tư của Công ty cổ phần Tháp Nam Việt.

10.3. Ut dài hạn khác

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	Số dư	Số dư
Công ty cổ phần BOT Cầu Ngai	4.000.000.000	4.000.000.000
Công ty cổ phần Thủy điện Srok Miêng IDICO	500.000.000	500.000.000
Tổng cộng	4.500.000.000	4.500.000.000

11. CHI PHÍ TRẢ C DÀI HẠN

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	Số dư	Số dư
Công nợ ngắn hạn	1.179.003.339	1.285.944.418
Lợi thế doanh nghiệp	110.000.000	120.000.000
Chi phí lãi vay	-	-
Tổng cộng	1.289.003.339	1.405.944.418

12. VAY VÀ NỢ NHẬN

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	Số dư	Số dư
Ngân hàng Ut Phát triển kinh tế Việt Nam (1)	34.478.389.946	34.479.743.618
Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 3 (2)	10.000.000.000	10.000.000.000
Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 11 (3)	28.243.066.600	30.000.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín (4)	77.286.063.000	70.000.000.000
Vay dài hạn nhận trả (xem thuyết minh 16)	25.800.000	51.600.000
Tổng cộng	150.033.319.546	144.531.343.618

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

- (1) Vay ngân hàng Viet & Phát triển tín dụng Nại lãi suất 1,41%/tháng. Tài sản thế chấp là nhà xưởng, máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, công trình, quyền phi thu khi lập công trình. Mục đích vay thanh toán tiến mua vật tư, khi lập xây lắp và trả tiền lương công nhân công trình, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất hàng tháng.
- (2) Vay Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 3 với lãi suất kho 1,41%/tháng, mục đích vay là thanh toán tiến khi lập thi công xây lắp. Tài sản thế chấp là B S t i a ch s 100/6 Lê Th H ng G m, Ph ng Nguy n Thái Bình, Q1, Tp. HCM, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất hàng tháng..
- (3) Vay Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 11 với lãi suất kho 1,41%/tháng, mục đích vay là thanh toán tiến vật tư & khi lập các gói thầu các dự án Khu chung cư cao tầng Tân H ng. Tài sản thế chấp là kho n tín g i có k h n 15 t ng m t i Ngân hàng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất hàng tháng.
- (4) Vay Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín với lãi suất kho 14,5%/năm, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động phục vụ cho hoạt động xây dựng và hoạt động cho thuê văn phòng. Tài sản thế chấp là 02 B S t a l c t i 225 B n Ch ng D ng, Qu n 1, Tp. HCM, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất hàng tháng.

13. THU VÀ CÁC KHOẢN PHÍ IN PHẦN C

Đơn vị: VNĐ

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
Thu giá trị gia tăng	6.566.470.189	9.232.338.456
Thu thu nhập doanh nghiệp	17.829.834.884	17.829.834.884
Thu thu nhập cá nhân	522.453.436	356.643.829
Các loại thu khác	149.842.406	152.874.184
Tổng cộng	25.068.600.915	27.571.691.353

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kết toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

14. CHI PHÍ PHỤ TRỢ

Đơn vị: triệu VND

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
Chi phí cơ sở, bê tông cốt thép nhà máy xi măng Phụng Nam	652.249.675	652.249.675
Chi phí xây dựng công trình depot Suối Tiên	3.390.592.395	3.390.592.395
Chi phí xây dựng công trình mùa màng công nhân Long Mỹ Phát	665.287.969	665.287.969
Chi phí XD CT công nhân Nai 4	-	1.150.841.035
Hết công nợ đầu kỳ - NM Codupha	1.021.336.039	-
Chi phí Tank lên men NM bia Sài Gòn	804.272.727	804.272.727
Chi phí CT NX Việt - Ý	-	146.782.691
XL hết công nợ thu thuế KP3, Phường Hưng Thuận, Q12	868.692.126	-
Chi phí khai thác kho lương thực nông nghiệp	3.948.551.009	5.225.098.444
Bình vệ sinh khoa Tây Nguyên	20.279.732.756	-
Khu liên hợp thể thao - CCCC Phúc Yên	1.262.119.865	-
Chi phí Bình Phụng Tam Hiệp	581.706.457	581.706.457
Chi phí Xây lắp chính, nhà tắm, TB PCCC - Trại BCHQS P15, Q5	872.629.943	264.545.455
Chi phí XD trường tiểu học Lý Thường Kiệt Quận 5	708.301.829	760.641.223
Chi phí Xây dựng nhà làm việc phòng trung tâm công nhân Miền Nam (46/H -XD)	161.905.019	161.905.019
Chi phí Trại UBND phường 2 Quận 5	383.132.557	411.000.000
Chi phí Trại UBND phường 7 Quận 5	1.271.906.588	1.318.276.645
Chi phí Trại Công ty CP Việt Nam Thông Miền Tây (Hưng Khố 02/H)		1.248.009.933
XD biệt thự lô C8-Khu biệt thự EDEN (07/CDC)	390.950.215	1.373.878.619
XD hết công phát thanh-camera- thiết bị thu phát trung tâm phân phối DP Codupha	675.504.529	4.330.316.000
Thi công tòa nhà cao cấp Eximland		1.179.476.364
Chi phí XD khu nhà thể thao công nhân cao LILAMA	1.278.475.162	650.000.000
Chi phí XL21-N2.TP2-Xây lắp hết công nợ thu thuế KP7, 9, Phường 5, Quận Gò Vấp (Hưng Khố 72/H)	264.633.141	191.557.258
XD nhà máy sản xuất thuốc thú y V.E.T	413.903.559	851.223.649
Thi công phần thân KS 202-203 BCD Q1, Tp. HCM	745.421.604	2.431.928.571
Chi phí phụ trợ khác	6.094.973.958	6.040.488.534
Tổng cộng	46.736.279.122	33.830.078.663

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG ĐÓNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

15. CÁC KHOẢN PHÍ TRẢ PHÍ IN P KHÁC

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	S c u i k	S u k
Kinh phí công toàn	1.353.163.651	1.306.935.324
B o h i m	426.240.019	163.835.816
Ph í tr khác	17.005.574.683	21.036.816.774
- Ph í tr t m ng	7.473.330.286	9.668.496.271
- Ph í tr khác	9.532.244.397	11.371.988.277
T ng c ng	18.784.978.353	22.511.255.688

16. VAY DÀI HẠN

Đơn vị: đồng Việt Nam

CH TIÊU	S c u i k	S u k
Vay dài hạn	51.457.124.000	51.793.719.000
Ngân hàng Ngoại thương - Chi nhánh Hồ Chí Minh (1)	-	-
Công ty Tài Chính Cao Su (2)	50.000.000.000	50.000.000.000
Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 11 (3)	1.346.524.000	1.683.119.000
Ngân hàng VID Public (4)	110.600.000	110.600.000
Vay dài hạn nh n tr	25.800.000	51.600.000
Ngân hàng Ngoại thương - Chi nhánh Hồ Chí Minh	-	-
Ngân hàng NN & PTNT - Chi nhánh 11	-	-
Ngân hàng VID Public	25.800.000	51.600.000
S d vay dài hạn	51.482.924.000	51.742.119.000

(1) Vay ngân hàng Ngoại thương Việt Nam – CN Thành phố Hồ Chí Minh, theo hợp đồng tín dụng số 0018/TD1/06CD ngày 17 tháng 04 năm 2006, mục đích xuất xây dựng trụ sở văn phòng, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay, thời hạn vay 7 năm, lãi suất 1%/tháng, thời hạn thanh toán theo từng kỳ 3 tháng.

(2) Vay công ty Tài Chính Cao Su với lãi suất 1,3%/tháng, mục đích vay là đầu tư dự án Khu chung cư cao tầng Tân Hưng. Tài sản thế chấp là Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất dự án Khu chung cư cao tầng Tân Hưng, thời hạn vay 24 tháng, lãi suất trả hàng tháng.

(4) Vay ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn theo hợp đồng số 0748048 ngày 26 tháng 12 năm 2007 với lãi suất 1,41%/tháng, mục đích mua máy móc thi công, tài sản đảm bảo là tài sản máy móc thi công, thời hạn vay là 4 năm, thời hạn thanh toán theo kỳ 3 tháng. Và theo hợp đồng số 6480-LAV-201000127 ngày 10 tháng 03 năm 2010 với lãi suất 1,18%/tháng, mục đích vay là thanh toán tiền vay từ & chi trả các gói thầu dự án Khu chung cư cao tầng Tân Hưng. Tài sản thế chấp là Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số 225/Bn Chứng Đ, thời hạn vay 18 tháng, lãi suất trả hàng tháng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
 Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

(3) Vay ngân hàng VID Public theo hợp đồng HCM/CL/08/053 ngày tháng năm với lãi suất 1,42%/tháng, mục đích mua xe con phục vụ thi công. Tài sản thế chấp là tài sản hình thành từ vốn vay, thời hạn vay 48 tháng, lãi suất trả hàng tháng.

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU

17.1 Chi tiết vốn chủ sở hữu

Đơn vị: triệu VND

Công	Số dư đầu kỳ	Tỷ lệ (%)	Số dư cuối kỳ	Tỷ lệ (%)
Vốn góp của nhà đầu tư	29.629.760.000	23,77	29.629.760.000	23,77
Vốn góp của các đối tượng khác	95.027.390.000	76,23	95.027.390.000	76,23
Tổng cộng	124.657.150.000	100	124.657.150.000	100

17.2 Các giao dịch vốn và phân phối lợi nhuận

Đơn vị: triệu VND

CH TIÊU	Kỳ này	Kết thúc
- Vốn chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	124.657.150.000	64.657.150.000
+ Vốn góp trong kỳ		60.000.000.000
+ Vốn góp cuối kỳ	124.657.150.000	124.657.150.000
- Chi phí phân phối	-	6.465.715.000

17.3 Chi phí

CH TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
- Số lượng chi phí phát hành	12.465.715	12.465.715
- Số lượng chi phí bán ra công chứng	12.465.715	12.465.715
+ Chi phí phát hành	12.465.715	12.465.715
- Số lượng chi phí quản lý hành chính	12.465.715	12.465.715
+ Chi phí phát hành	12.465.715	12.465.715

Mệnh giá chứng khoán quản lý hành chính là 10.000 VND/1 chứng khoán

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ NGUYÊN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

17.4 Bảng chi ubi n ng v n ch s h u

Đơn vị: đồng Việt Nam

	<i>Vn ut c ach s h u</i>	<i>Th ng d v n c ph n</i>	<i>Qu ut phát tri n</i>	<i>Qu d phòng tài chính</i>	<i>L i nhu n ch a phân ph i</i>	<i>C ng</i>
S d u k	124.657.150.000	77.142.009.600	13.480.100.370	5.387.063.890	25.432.340.675	246.098.664.535
- T ng v n	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong k	-	-	-	-	7.876.131.284	7.876.131.284
- Chia các qu						
- Gi m khác						
- Chia c t c	-	-	-	-		
S d cu i k	124.657.150.000	77.142.009.600	13.480.100.370	5.387.063.890	33.308.471.959	253.974.795.819

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

18. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

Đơn vị: triệu Việt Nam

CH TIÊU	K này	K trước
Xây lắp	59.853.371.164	41.054.178.642
D án	-	7.773.397.958
Bán vật tư	2.516.366.046	685.916.000
Cho thuê nhà văn phòng	8.796.251.376	7.146.851.396
Khác	-	300.000.000
Tổng cộng	71.165.988.586	56.960.343.996

19. GIÁ TRỊ BÁN HÀNG

Đơn vị: triệu Việt Nam

CH TIÊU	K này	K trước
Xây lắp	55.485.111.394	38.606.618.370
D án	-	1.537.573.799
Bán vật tư	2.169.250.282	665.937.864
Cho thuê nhà văn phòng	2.804.107.883	2.836.218.481
Khác	-	-
Tổng cộng	60.458.469.559	43.646.348.514

20. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Đơn vị: triệu Việt Nam

CH TIÊU	K này	K trước
Lãi tín dụng	585.117.121	714.754.148
Kinh doanh chênh lệch giá	44.816.000	69.371.238
Tổng cộng	629.933.121	784.125.386

21. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Đơn vị: triệu Việt Nam

CH TIÊU	K này	K trước
Lãi tín dụng	1.459.044.262	1.471.559.534
Kinh doanh chênh lệch giá	29.700	1.419.520
D phòng giảm giá đầu tư tài chính	-	-
Tổng cộng	1.459.073.962	1.472.979.054

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG khoán

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

22. CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nguyên vật liệu	17.282.591.714	28.465.414.530
Chi phí nhân công	3.806.963.187	4.972.751.965
Chi phí sử dụng máy thi công		19.172.851
Chi phí dịch vụ mua ngoài	45.463.527.177	13.067.990.165
Chi phí bán hàng khác	8.470.157.717	11.020.822.308
Tổng cộng	75.023.239.795	57.546.151.819

23. THU THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Kỳ này	Kỳ trước
Thu nhập trước thuế trong năm (1)	7.876.131.284	10.178.671.373
Chi phí thuế (2)	-	-
Chi phí, lợi nhuận chia (3)	-	-
Thu nhập tính thuế (4)=(1)+(2)-(3)	7.876.131.284	10.178.671.373
Thu suất thuế TNDN hiện hành (5)	25%	25%
Thu TNDN phải nộp trong kỳ (6)=(4)*(5)	1.969.032.821	2.544.667.843

24. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

Trong kỳ có phát sinh các giao dịch với các bên có liên quan như sau:

Đơn vị: đồng Việt Nam

Các bên có liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
Công ty TNHH TM Chứng khoán	Công ty con	Công ty mua vật tư	18.660.155.968
		Công ty thuê đất đai	-
		Công ty cho thuê văn phòng	50.266.151
Công ty TNHH Xây dựng Chứng khoán Sài Gòn	Công ty con	Công ty nhận công trình hoàn thành	1.929.900.000
Công ty TNHH Tư vấn Xây dựng Chứng khoán	Công ty con	Công ty nhận công trình hoàn thành	4.607.362
Công ty TNHH xây dựng Chứng khoán Sài Gòn	Công ty con	Công ty nhận công trình hoàn thành	1.724.152.606
		Công ty cho thuê văn phòng	2.201.232

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011

Tính ngày 31 tháng 03 năm 2011, số dư về các bên liên quan như sau:

Đơn vị: đồng Việt Nam

Các bên liên quan	Nội dung	Số tiền
Phí thu		
Công ty TNHH Xây dựng Công nghiệp Sài Gòn	Xây lắp công trình	1.258.380.451
Công ty TNHH Xây dựng Công nghiệp Sài Gòn	Xây lắp công trình	300.881.690
Công ty Cổ phần Tháp Nam Việt	Khí lắp hoàn thành	299.872.696
Công ty TNHH Tư vấn TXD Công nghiệp	Tư vấn, thiết kế	1.317.482.362
Phí trả		
Công ty TNHH TM Công nghiệp	Mua vật tư	31.109.508.979

Tổng tài sản và thế chấp của các thành viên lãnh đạo chi tiết

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHI TIẾT	Ký này	Kết thúc
Thủ lao Hàng ngày	-	-
Thủ lao Ban kiểm soát	-	-
Ban giám đốc	247.149.161	303.110.000
Tổng cộng	247.149.161	303.110.000



Nguyễn Minh Hoàng
Kế toán trưởng

Ngày 24 tháng 01 năm 2011



Nguyễn Văn Chính
Tổng giám đốc