

CTY CỔ PHẦN VẠN PHÁT HƯNG

Địa chỉ : 1333/9 Huỳnh Tấn Phát, Phường Phú Thuận, Q.7, TP. HCM

Mã số thuế: 0 3 0 1 8 2 2 1 9 4

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II /2010

Hồ sơ gồm có

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả kinh doanh
- Lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh BCTC

B01a-DN
B02a-DN
B03a-DN
B09a-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2010

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2010

(Đơn vị tính: đồng Việt Nam)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+150)	100		1,096,535,854,681	1,082,558,987,935
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	21,032,082,877	16,208,706,294
1. Tiền	111	V.01	21,032,082,877	15,708,706,294
2. Các khoản tương đương tiền	112			500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	75,782,763,497	88,536,427,177
1. Đầu tư ngắn hạn	121		76,745,072,139	89,498,735,819
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(962,308,642)	(962,308,642)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		133,537,318,546	135,381,056,605
1. Phải thu của khách hàng	131		65,701,574,824	81,275,634,125
2. Trả trước cho người bán	132		27,393,217,338	13,674,003,093
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	40,442,526,384	40,431,419,387
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		855,925,703,422	814,546,302,737
1. Hàng tồn kho	141	V.04	855,925,703,422	814,546,302,737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,257,986,339	27,886,495,122
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		588,010,657	24,390,835
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,558,666,416	208,418,976
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		7,111,309,266	27,653,685,311
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		245,251,987,445	214,356,126,723
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		18,292,277,590	14,621,302,529
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	2,152,237,819	2,686,036,451
- Nguyên giá	222		7,102,078,358	7,102,078,358
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(4,949,840,539)	(4,416,041,907)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
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	5,809,354	9,294,952
- Nguyên giá	228		129,879,712	129,879,712
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(124,070,358)	(120,584,760)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	16,134,230,417	11,925,971,126
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	V.13	207,100,268,691	180,748,735,691
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		24,600,000,000	24,600,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		197,583,688,743	171,232,155,743
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(15,083,420,052)	(15,083,420,052)
V. Tài sản dài hạn khác	260		19,859,441,164	18,986,088,503
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	219,715,845	427,441,173
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	18,553,338,249	18,525,547,330
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,086,387,070	33,100,000
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		1,341,787,842,126	1,296,915,114,658
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		862,896,963,649	1,030,895,088,036
I. Nợ ngắn hạn	310		682,144,884,483	967,501,654,703
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	294,250,000,000	492,000,000,000
2. Phải trả cho người bán	312		19,051,923,001	47,274,832,754
3. Người mua trả tiền trước	313		31,990,122,435	14,525,843,555
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	86,578,891,589	159,255,764,101
5. Phải trả công nhân viên	315		732,451,873	
6. Chi phí phải trả	316	V.17	99,772,178,474	107,938,036,260
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	149,769,317,111	146,507,178,033
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		180,752,079,166	63,393,433,333
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	180,000,000,000	62,000,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		752,079,166	1,393,433,333
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		478,890,878,477	266,020,026,622
I. Vốn chủ sở hữu	410		474,104,050,954	260,935,406,099
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		240,999,420,000	200,832,850,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		168,811,862,778	19,136,200,577
3. Vốn khác chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			(1,555,437,077)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,254,315,017	1,254,315,017
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7,757,135,642	7,757,135,642
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		55,281,317,517	33,510,341,940
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		4,786,827,523	5,084,620,523
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		4,786,827,523	5,084,620,523
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,341,787,842,126	1,296,915,114,658
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	000			
1. Tài sản thuê ngoài	N01			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	N02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	N03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	N04			
5. Ngoại tệ các loại	N07			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	N06			

Ngày 22 tháng 07 năm 2010

Người lập biểu



Lê Thị Hồng Phượng

Kế toán trưởng



VŨ NGỌC NAM

Tổng giám đốc



TRƯƠNG THANH NHÂN

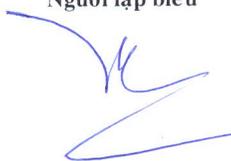
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
Quý 2 năm 2010

(Đơn vị tính: đồng Việt Nam)

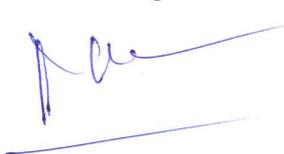
Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.22	24,640,893,039	42,875,523,711	37,152,771,616	57,536,607,761
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		24,640,893,039	42,875,523,711	37,152,771,616	57,536,607,761
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	16,718,347,502	27,338,625,998	25,233,348,643	35,759,670,082
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7,922,545,537	15,536,897,713	11,919,422,973	21,776,937,679
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7,371,557,129	1,877,297,678	19,367,095,615	2,864,536,497
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	5,889,305,582	819,368,252	12,355,191,249	826,512,652
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		5,872,233,582	805,000,000	12,329,025,249	805,000,000
8. Chi phí bán hàng	24		184,788,149	946,345,530	365,151,399	1,527,843,897
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,635,411,723	9,531,373,460	11,317,316,459	12,922,972,779
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		1,584,597,212	6,117,108,149	7,248,859,481	9,364,144,848
11. Thu nhập khác	31		710,880,614	1,460,922,079	25,892,438,576	1,718,082,045
12. Chi phí khác	32		140,000	260,762,518	4,107,494,545	303,838,376
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		710,740,614	1,200,159,561	21,784,944,031	1,414,243,669
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,295,337,826	7,317,267,710	29,033,803,512	10,778,388,517
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.28	1,319,789,861	25,034,786,881	7,290,618,854	24,934,876,002
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.29	(771,139,724)	(22,649,809,446)	(27,790,919)	(21,560,983,446)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1,746,687,689	4,932,290,275	21,770,975,577	7,404,495,961
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		72	249	1,084	373

Người lập biểu



Lê Thị Hồng Phượng

Kế toán trưởng



VŨ NGỌC NAM

Ngày 22 tháng 07 năm 2010



TRƯƠNG THÀNH NHÂN

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2010

(ĐVT: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		233,295,748,424	229,213,138,719
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(270,854,589,026)	(184,097,575,936)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6,723,155,664)	(11,190,819,301)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(32,056,555,220)	(40,818,548,904)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(10,000,000,000)	(8,694,571,245)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		187,059,949,164	70,490,063,013
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(195,008,327,447)	(45,933,889,467)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(94,286,929,769)	8,967,796,879
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(4,208,259,291)	(576,294,525)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			267,423,232
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(93,060,000,000)	(42,300,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		90,640,386,680	53,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(11,178,256,000)	(34,229,169,611)
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 chia	27		4,377,252,886	1,912,947,485
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(13,428,875,725)	(21,925,093,419)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		192,346,644,577	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(10,800,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		232,250,000,000	128,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(312,000,000,000)	(120,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(57,462,500)	(73,580,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		112,539,182,077	7,915,620,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		4,823,376,583	(5,041,676,540)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,208,706,294	55,372,304,550
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.31	21,032,082,877	50,330,628,010

Người Lập Biểu

Lê Thị Hồng Phương

Kế Toán Trưởng

Vũ Ngọc Nam

Ngày 22 tháng 07 năm 2010



Trương Thành Nhân

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý II năm 2010

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng - Thương mại - Địa ốc

3-3- Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng dân dụng. San lấp mặt bằng. Mua bán vật liệu xây dựng hàng trang trí nội thất. Kinh doanh nhà. Lắp đặt cống thoát nước. Xây dựng đường giao thông. Sản xuất ống cống bê tông cốt thép. Đo đạc địa chính. Xây lắp điện dưới 35 KV. Môi giới bất động sản. Dịch vụ nhà đất - tư vấn bất động sản. Cho thuê kho, bãi đỗ xe. Cho thuê nhà phục vụ mục đích kinh doanh. Dịch vụ quản lý bất động sản (cao ốc, X chung cư). Xây dựng công trình công nghiệp, cầu cảng. Tư vấn quản lý dự án. Lắp đặt hệ thống phòng cháy chữa cháy, hệ thống cơ điện lạnh. Chế tạo, lắp ráp, mua bán máy móc thiết bị xử lý rác và xử lý môi trường. Trang trí nội thất Sản xuất bê tông - tấm bê tông đúc sẵn - ống - cột bê tông - cọc bê tông cốt thép - gốm sứ - vật liệu chịu lửa - gạch - bột ma tít (không sản xuất tại trụ sở). Trộn bê tông khô ướt. Trồng rừng... Dịch vụ phòng chống cháy rừng. Dịch vụ cung cấp giống cây trồng rừng (không hoạt động tại TP HCM). Khai Thác, sơ chế gỗ - thu lượm sản phẩm lâm sản (không hoạt động tại TP. HCM). Sản xuất đồ gỗ - đồ sơn mài - đồ chạm khắc trang trí (trừ tái chế phế thải, sản xuất gốm sứ thủy tinh - xi mạ điện). Lắp đặt, mua bán hệ thống báo cháy - báo trộm. Dịch vụ giới thiệu việc làm. Dịch vụ dọn dẹp, trang trí phong cảnh. Vệ sinh bên ngoài hồ bơi, cống rãnh. Xây dựng hạ tầng khu dân cư. Dịch vụ sàn giao dịch bất động sản. Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Giáo dục mầm non. Giáo dục tiểu học. Giáo dục trung học cơ sở và trung học phổ thông. Giáo dục nghề nghiệp. Đào tạo cao đẳng (không hoạt động tại trụ sở). Đào tạo đại học và sau đại học (không hoạt động tại trụ sở). Giáo dục thể thao và giải trí. Giáo dục văn hóa nghệ thuật, Giáo dục khác chưa phân đầu vào đầu: đào tạo kỹ năng nói trước công chúng; dạy máy tính; giáo dục dự bị; dạy ngoại ngữ và dạy kỹ năng đàm thoại. Dịch vụ hỗ trợ giáo dục./.

4- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán 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 01/01/2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp (theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính).

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam

3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo tiền đồng Việt Nam

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: tỷ giá thực tế

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.
Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng của Bộ tài chính.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); theo nguyên giá, thể hiện trong bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
+ Các khoản đầu tư được gọi là đầu tư vào công ty con khi khoản đầu tư này chiếm hơn 50% vốn chủ sở hữu (hơn 50% quyền biểu quyết) và được phản ánh theo giá gốc.
+ Các khoản đầu tư được gọi là đầu tư vào công ty liên kết khi khoản đầu tư này chiếm từ 20% đến 50% vốn điều lệ (20% đến 50% quyền biểu quyết) và được phản ánh theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn phản ánh tình hình mua bán chứng khoán có thời hạn thu hồi không quá 1 năm.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác phản ánh tình hình đầu tư vào các đơn vị khác mà công ty chỉ nắm giữ dưới 20% vốn chủ sở hữu, và các khoản đầu tư khác có thời hạn trên 2 năm.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng của Bộ tài chính.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chi phí đi vay được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán 16 " Chi phí đi vay".

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ sử dụng trong kỳ và theo kế hoạch phải thực hiện

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: Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung, hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: việc ghi nhận doanh thu tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực 14 "Doanh Thu và thu nhập khác".

Doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến khoản thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán trả lại.

Riêng đối với doanh thu Bất động Sản - Các khu dân cư, công ty thực hiện ký hợp đồng Hợp tác đầu tư với khách hàng chia làm 2 giai đoạn:

+ Giai đoạn 1: Sẽ bàn giao cho khách hàng quyền được quy định trong hợp đồng về việc sử dụng nền đất để xây nhà với giá thỏa thuận. Công ty cho phép khách hàng chuyển nhượng quyền được quy định trong hợp đồng phụ lục chuyển nhượng cho người khác để hưởng lợi và chịu rủi ro gắn liền với nền đất. Doanh thu trong giai đoạn này *có thể* được ghi nhận khi chuyển giao nền đất cho khách hàng thông qua "Biên bản giao nền".

+ Giai đoạn 2: Sẽ xây dựng nhà cho khách hàng: Khách hàng được quyền chọn nhà thầu phụ, giám sát quá trình xây dựng và giá trị xây dựng được thỏa thuận và quy định trong một hợp đồng riêng biệt. Doanh thu giai đoạn này được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành.

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 (TNDN) hoãn lại.

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở: Thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN

- Năm 2009 thuế suất thuế TNDN là 25%

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng cho những chênh lệch tạm thời khấu trừ này.

- Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: không phát sinh

15- Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

Theo Luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2009, Công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên và 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 1 tháng 1 năm 2009. Tuy nhiên, trợ cấp thôi việc phải trả cho các nhân viên đủ điều kiện hiện có tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2008 sẽ được xác định dựa trên số năm làm việc của nhân viên được tính đến 31 tháng 12 năm 2008 và mức lương bình quân của họ trong vòng sáu tháng trước thời điểm thôi việc.

16- Các bên liên quan:

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động

Giao dịch với các bên liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh VIII.1

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

01- Tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền mặt	12.390.095.684	875.787.228
- Tiền gửi ngân hàng	8.641.987.193	15.332.919.066
- Tiền đang chuyển		
Cộng	21.032.082.877	16.208.706.294

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	1.788.349.139	1.788.349.139
Cổ phiếu	1.638.349.139	1.638.349.139
Trái phiếu	150.000.000	150.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác	74.956.723.000	87.710.386.680
<i>Công ty TNHH BDS Phát Hưng vay</i>	0	7.000.000.000
<i>Công ty TNHH Phú Mỹ Thuận vay</i>	44.096.723.000	31.120.000.000
<i>Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Sài Gòn Mới vay</i>	0	21.590.386.680
<i>Công ty TNHH TM Thiên Bích</i>	25.000.000.000	25.000.000.000
<i>Công ty CP TM DV DL C.T.C</i>	0	3.000.000.000

<i>Công ty Cp xây dựng Thuận Hưng</i>	5.860.000.000	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(962.308.642)	(962.308.642)
Cộng	75.782.763.497	88.536.427.177

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	40.442.526.384	40.431.419.387
+ Phải thu hội đồng quản trị	339.500.000	2.700.592.682
+ Phải thu lãi cho vay & tiền mượn tạm	10.614.371.313	9.615.589.209
<i>Công ty TNHH Phú Mỹ Thuận</i>	2.726.164.130	386.601.186
<i>Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Sài Gòn Mới</i>		5.262.483.605
<i>Công ty TNHH BĐS Phát Hưng</i>		531.647.581
<i>Công ty TNHH TM Thiên Bích</i>	6.074.292.099	2.743.883.083
<i>Công ty Cp xây dựng Thuận Hưng</i>	59.481.000	
<i>Công ty Cp CTC</i>	10.800.000	
<i>Công ty Cp quản lý Việt Hưng</i>		
<i>Võ Minh Trứ</i>	1.743.634.084	690.973.754
+ Phải thu Cty Khải Vy	18.701.258.694	27.500.000.000
+ Phải thu khách hàng mua CC PMT	10.761.144.908	510.986.821
+ Phải thu khác	26.251.469	104.250.675
Cộng	40.442.526.384	40.431.419.387

04- Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ	71.887.828	
- Chi phí SX, KD dở dang	823.229.719.821	777.183.486.964
<i>1 - Dự án khu chung cư Phú Mỹ</i>	<i>13 732 248 825</i>	<i>2 878 035 445</i>
<i>2 - Dự án khu chung cư Phú Thuận</i>	<i>236 413 913 356</i>	<i>216 690 001 032</i>

3 - Dự án Bệnh Viện	156 660 000	156 660 000
4 - Dự án khu chung cư Tân Tạo	20 509 269 691	16 078 818 888
5 - Dự án khu dân cư Phú Mỹ	673 017 136	1 672 240 704
6 - Dự án khu dân cư Phú Xuân	69 876 382 857	64 052 631 491
7 - Dự án khu dân cư Hiệp Phước		4 061 900 000
8 - Dự án khu nhà ở Nhơn Đức	347 889 964 434	337 987 903 179
9 - Dự án khu dân cư Quận 2	54 022 310 522	54 009 043 225
10 - Dự án Quận 9	79 579 753 000	79 579 753 000
11 - Nhà Trẻ Phú Xuân	33 000 000	16 500 000
12 - Phí Quản lý DA Phú Mỹ	343 200 000	
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	3.935.773	3.935.773
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản	32.620.160.000	37.358.880.000
Cộng giá gốc hàng tồn kho	855.925.703.422	814.546.302.737

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

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

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

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước (thuế thu nhập cá nhân nộp thừa)		
Cộng		

06- Phải thu dài hạn nội bộ: không phát sinh

07- Phải thu dài hạn khác: không phát sinh

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	220.000.000	132.069.680	3.940.373.072	2.214.861.043	594.774.563	7.102.078.358
- Mua trong kỳ	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối quý	220.000.000	132.069.680	3.940.373.072	2.214.861.043	594.774.563	7.102.078.358
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	98.333.313	108.995.228	2.379.603.320	1.784.440.031	44.670.015	4.416.041.907
- Khấu hao phát sinh	21.999.996	10.074.804	264.322.938	180.623.428	56.777.466	533.798.632
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số cuối quý	120.333.309	119.070.032	2.643.926.258	1.965.063.459	101.447.481	4.949.840.539
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	121.666.687	23.074.452	1.560.769.752	430.421.012	550.104.548	2.686.036.451
- Tại ngày cuối quý	99.666.691	12.999.648	1.296.446.814	249.797.584	493.327.082	2.152.237.819
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo						
* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:			768.497.831	1.379.306.191	27.000.000	2.188.334.022
* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:						
* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:						

9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính: không phát sinh

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư đầu năm	0	20.913.612	0	108.966.100	0	0	129.879.712
- Mua trong kỳ	0	0	0	0		0	0
- 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	0	20.913.612	0	108.966.100	0	0	129.879.712
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số đầu năm	0	11.618.660	0	108.966.100	0	0	120.584.760
- Khấu hao phát sinh	0	3.485.598	0	0	0	0	3.485.598
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý	0	15.104.258	0	108.966.100	0	0	124.070.358
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm	0	9.294.952	0	0	0	0	9.294.952
- Tại ngày cuối quý	0	5.809.354	0	0	0	0	5.809.354
* Thuyết minh số liệu và giải trình khác: Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	0	0	0	108.966.100	0	0	108.966.100

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Số cuối quý	Số đầu năm
Tổng chi phí XDCB dở dang	16.134.230.417	11.925.971.126
<i>Trong đó (Những công trình lớn):</i>		
- Công trình nhà ăn nhân viên	101.707.863	68.348.712
- Văn phòng công ty	16.032.522.554	11.857.622.414

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư: không phát sinh

13- Đầu tư dài hạn khác:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	0	0
- Đầu tư trái phiếu	0	0
- Đầu tư vào công ty liên kết	24.600.000.000	24.600.000.000
<i>Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Nhà Bè (29% quyền biểu quyết)</i>	8.700.000.000	8.700.000.000
<i>Công ty TNHH BĐS Phát Hưng (50% vốn điều lệ)</i>	7.500.000.000	7.500.000.000
<i>Công ty Cổ phần quản lý Việt Hưng (40% Vốn điều lệ)</i>	2.000.000.000	2.000.000.000
<i>Cty cổ phần xây dựng Thuận Hưng (40% Vốn điều lệ)</i>	4.000.000.000	4.000.000.000
<i>Cty cổ phần Kim Cương Xanh (40% Vốn điều lệ)</i>	2.400.000.000	2.400.000.000
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Đầu tư dài hạn khác	197.583.688.743	171.232.155.743
+ <i>Công ty TNHH Đầu tư địa ốc Khang An</i>	52.904.774.023	46.892.708.023
+ <i>Công ty Cổ Phần Phú Mỹ Thuận</i>	131.313.914.720	110.974.447.720
+ <i>Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Sen Vàng (9,9% Vốn điều lệ)</i>	13.365.000.000	13.365.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(15.083.420.052)	(15.083.420.052)
<i>Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Nhà Bè</i>	(95.564.990)	(95.564.990)
<i>Công ty Cổ Phần Phú Mỹ Thuận</i>	(10.358.400.000)	(10.358.400.000)
<i>Công ty Cổ phần quản lý Việt Hưng</i>	(659.455.062)	(659.455.062)
<i>Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Sen Vàng (9,9% Vốn điều lệ)</i>	(3.970.000.000)	(3.970.000.000)
Cộng	207.100.268.691	180.748.735.691

14- Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chi phí trả trước dài hạn - Công cụ, dụng cụ, đồ dùng VP	195.734.839	391.469.671
- Chi phí trả trước dài hạn - Sửa chữa	23.981.006	35.971.502
Cộng	219.715.845	427.441.173

15- Vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn	164.250.000.000	169.000.000.000
<i>Trương Công Chính</i>	60.000.000.000	72.000.000.000
<i>Ngân hàng No & PTNT - Chi nhánh 7</i>	0	50.000.000.000

<i>Ngân Hàng No & PTNT - Chi nhánh Chợ Lớn</i>	72.000.000.000	27.000.000.000
<i>Ngân Hàng No & PTNT - Chi nhánh Thành Đô</i>	20.000.000.000	20.000.000.000
<i>Ông Trần Văn Thành</i>	12.250.000.000	
- Nợ dài hạn đến hạn trả	130.000.000.000	323.000.000.000
<i>Ngân Hàng No & PTNT - Chi nhánh Chợ Lớn</i>	80.000.000.000	150.000.000.000
<i>Ngân Hàng No & PTNT - Nam Sài Gòn</i>	50.000.000.000	173.000.000.000
Cộng	294.250.000.000	492.000.000.000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	43.757.246.894	113.766.782.689
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	42.697.110.186	45.406.391.332
- Thuế thu nhập cá nhân	124.534.509	53.169.089
- Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		29.420.991
Cộng	86.578.891.589	159.255.764.101

17- Chi phí phải trả	Số cuối quý	Số đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Trích trước chi phí của dự án	95.286.927.125	103.945.365.726
<i>Dự án dân cư Phú Mỹ</i>	4.177.333.115	3.743.590.642
<i>Dự án dân cư Phú Xuân</i>	7.119.403.875	7.369.969.658
<i>Dự án Chung cư Phú Mỹ</i>	5.836.126.477	5.836.126.477
<i>Dự án dân cư Phú Xuân 2</i>	78.154.063.658	78.154.063.658
<i>Dự án Chung cư Tân Tạo</i>		7.825.169.836
<i>Dự án Phú Thuận</i>		1.016.445.455
- Trích trước chi phí kiểm toán		267.945.500
- Trích trước tiền lãi phạt chậm tiền nộp thuế đến 31/12/2009	3.724.725.034	3.724.725.034
- Trích trước chi phí lãi vay	760.526.315	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Cộng	99.772.178.474	107.938.036.260

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	23.552.000	24.133.000
- Bảo hiểm xã hội	6.382.881	20.653.477
- Bảo hiểm y tế	1.966.358	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	233.000
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.620.000.000	2.910.000.000

- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	146.117.415.872	143.552.158.556
+ <i>Tạm ứng từ các thành viên Hội đồng quản trị</i>		23.800.000.000
+ <i>Cty CP Phú Mỹ Thuận - 30% tiền khách hàng mua CCPMT + tiền phạt chậm khách hàng CC PMT thu hộ</i>	120.219.923.022	86.214.721.239
+ <i>Cổ tức còn phải trả cho cổ đông</i>	115.805.000	173.267.500
+ <i>Phí bảo trì phải trả</i>	12.608.259.542	10.366.117.492
+ <i>Phí quản lý phải trả</i>	617.591.775	31.401.475
+ <i>Thu mượn các công ty liên kết</i>	6.550.000.000	6.550.000.000
+ <i>Thu trước thanh lý tiền đất Hiệp Phước</i>		15.000.000.000
+ <i>Các khoản phải trả phải nộp khác</i>	6.005.836.533	1.416.650.850
Cộng	149.769.317.111	146.507.178.033

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0

20- Vay và nợ dài hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
a - Vay dài hạn	180.000.000.000	62.000.000.000
- Vay ngân hàng	180.000.000.000	62.000.000.000
+ <i>Ngân Hàng Nông Nghiệp & PTNT Chi Nhánh Chợ Lớn</i>	35.000.000.000	35.000.000.000
+ <i>Ngân Hàng Nông Nghiệp & PTNT Nam Sài Gòn</i>	145.000.000.000	27.000.000.000
b - Nợ dài hạn		
Cộng	180.000.000.000	62.000.000.000

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ kỳ trước chuyển sang		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	18.553.338.249	18.525.547.330
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	18.553.338.249	18.525.547.330
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế trong kỳ		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế kỳ trước chuyển sang		12.637.314.492
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		(12.637.314.492)
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

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

	Quý II/2010	Quý II/2009
22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	24.640.893.039	42.875.523.711
Trong đó:		
- Doanh thu dự án Phú Mỹ bán nền	3.478.745.455	0
- Doanh thu dự án Phú Xuân bán nền	4.236.218.182	24.104.700.000
- Doanh thu dự án Chung cư Phú Mỹ	0	0
- Thép xây dựng		
- Doanh thu môi giới, khác	3.450.497.230	5.996.987.974
- Doanh thu hàng khuyến mãi		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng	13 475 432 172	12 773 835 737
Doanh thu dự án Phú Mỹ xây dựng	12 846 159 445	12 344 290 282
Doanh thu dự án Phú Xuân xây dựng	629 272 727	429 545 455
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
- Doanh thu dự án Phú Mỹ xây dựng ghi nhận trong kỳ		
- Doanh thu dự án Phú Xuân xây dựng ghi nhận trong kỳ		
23 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	0	0
24 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	24 640 893 039	42 875 523 711
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	21 190 395 809	36 878 535 737
- Doanh thu dự án Phú Mỹ bán nền	3.478.745.455	0
- Doanh thu dự án Phú Xuân bán nền	4.236.218.182	24.104.700.000
- Doanh thu dự án Chung cư Phú Mỹ	0	0
- Doanh thu hàng khuyến mãi	0	0
- Doanh thu dự án Phú Mỹ xây dựng	12.846.159.445	12.344.290.282
- Doanh thu dự án Phú Xuân xây dựng	629.272.727	429.545.455
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	3.450.497.230	5.996.987.974
- Doanh thu môi giới, khác	3.450.497.230	5.996.987.974

25 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý II/2010	Quý II/2009
- Giá vốn sản phẩm dự án Phú Mỹ -nền	2.189.458.546	0
- Giá vốn sản phẩm dự án Phú Xuân	1.050.596.784	14.564.790.261
- Giá vốn dự án Chung cư Phú Mỹ		
- Giá vốn sản phẩm dự án Phú Mỹ- xây dựng	12.846.159.445	12.344.290.282

- Giá vốn sản phẩm dự án Phú Xuân- xây dựng	629.272.727	429.545.455
- Giá vốn khác	2.860.000	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	16.718.347.502	27.338.625.998

26 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý II/2010	Quý II/2009
- Lãi tiền gửi	474.904.126	476.241.558
- Lãi cho vay vốn	6.896.653.003	460.022.522
- Cổ tức, lãi trái phiếu		3.985.000
- Thu nhập từ hoạt động mua bán chứng khoán		937.048.597
- Thu nhập về hoạt động đầu tư khác		1
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	7.371.557.129	1.877.297.678

27 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý II/2010	Quý II/2009
- Lãi tiền vay	5.872.233.582	805.000.000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Chi phí mua bán chứng khoán		5.072.252
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.550.000	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	14.522.000	9.296.000
Cộng	5.889.305.582	819.368.252

28 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý II/2010	Quý II/2009
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế phát sinh	1.319.789.861	
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành (Quyết định 4007/QĐ-CT-TT ra truy thu thuế thu nhập doanh nghiệp của phần doanh thu chưa xuất hóa đơn năm 2006-2007)		25.034.786.881
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.319.789.861	25.034.786.881
29 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh	(771.139.724)	(22.649.809.446)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(771.139.724)	(22.649.809.446)

30 - Chi phí sản xuất, kinh doanh	Quý II/2010	Quý II/2009
- Chi phí bán hàng	184.788.149	946.345.530
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.635.411.723	9.531.373.460
Cộng	7.820.199.872	10.477.718.990

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

31- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Tiền mặt	12.390.095.684	875.787.228
+ Tiền gửi ngân hàng	8.641.987.193	15.332.919.066
<i>Trong đó các khoản tương đương tiền</i>	<i>0</i>	<i>500.000.000</i>
+ Tiền đang chuyển		
Cộng	21.032.082.877	16.208.706.294

VIII- Những thông tin khác:

Kết quả kinh doanh Quý 2/2010 có biến động giảm so với cùng kỳ năm trước là do trong Quý công ty chỉ ghi nhận doanh thu từ một số sản phẩm dự án còn lại của năm trước.

Người lập biểu



Lê Thị Hồng Phượng

Kế toán trưởng



VŨ NGỌC NAM

Ngày 22 tháng 07 năm 2010

Tổng giám đốc



TRƯƠNG THANH NHÂN