

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT****Quý III năm 2010**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam.

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>981.005.226.847</b>	<b>858.828.174.152</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>51.741.010.491</b>	<b>35.502.600.393</b>
1. Tiền	111	V.01	51.741.010.491	35.502.600.393
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>4.553.556.823</b>	<b>662.516.823</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		4.553.556.823	662.516.823
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>353.704.595.710</b>	<b>315.342.844.421</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		191.951.290.753	175.528.616.204
2. Trả trước cho người bán	132		167.389.233.664	145.370.383.316
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2.063.409.934	2.143.183.542
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(7.699.338.641)	(7.699.338.641)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>490.257.355.703</b>	<b>437.494.475.915</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	491.324.142.370	438.561.262.582
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.066.786.667)	(1.066.786.667)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>80.748.708.120</b>	<b>69.825.736.600</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.915.875.672	1.020.720.181
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.315.629.930	3.405.366.521
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		72.517.202.518	65.399.649.898
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>430.749.358.245</b>	<b>400.123.144.128</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>356.235.012.731</b>	<b>338.656.929.727</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	200.176.820.313	190.133.285.132
- Nguyên giá	222		322.129.412.267	306.797.342.476
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(121.952.591.954)	(116.664.057.344)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2.124.601.075	2.145.771.931
- Nguyên giá	228		2.375.147.004	2.375.147.004
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(250.545.929)	(229.375.073)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	153.933.591.343	146.377.872.664
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>48.435.738.269</b>	<b>38.182.804.049</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		43.551.492.056	33.298.557.836
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4.884.246.213	4.884.246.213
4. Dự phòng giảm giá đầu tư chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>26.078.607.245</b>	<b>23.283.410.352</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17.142.198.258	17.272.001.365
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	8.936.408.987	6.011.408.987
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.411.754.585.092</b>	<b>1.258.951.318.280</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.103.415.481.821</b>	<b>969.467.611.364</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>809.637.520.207</b>	<b>729.266.516.918</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	316.635.705.015	267.082.383.202
2. Phải trả người bán	312		174.470.014.159	142.569.944.035
3. Người mua trả tiền trước	313		174.719.951.356	169.635.619.696
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	13.342.625.249	26.525.480.935
5. Phải trả người lao động	315		17.803.774.421	14.486.865.152
6. Chi phí phải trả	316	V.17	36.637.033.850	40.071.262.165
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	76.028.416.157	68.894.961.733
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>293.777.961.614</b>	<b>240.201.094.446</b>
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	232.947.458.164	209.548.057.916
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	2.668.854.542	2.668.854.542
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		102.420.724	122.887.249
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		52.960.928.866	21.412.867.884
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	353		5.098.299.318	6.448.426.855
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400 = 410+430)</b>	<b>400</b>		<b>232.762.659.960</b>	<b>219.941.480.762</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>232.762.659.960</b>	<b>219.941.480.762</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		100.000.000.000	100.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		62.827.944.067	62.827.944.067
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(30.845.085)	(30.845.085)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		23.344.413.870	23.311.470.972
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.373.448.080	5.362.481.385
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		41.247.699.028	28.470.429.423
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>75.576.443.311</b>	<b>69.542.226.155</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.411.754.585.092</b>	<b>1.258.951.318.280</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

Vũ Ngọc Nho

Xuân Mai, Ngày 20 tháng 10 năm 2010

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT  
KIỂM TỐNG GIÁM ĐỐC  
Đặng Hoàng Huy



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**Quý III năm 2010**

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế 9 tháng	
			Số năm nay	Số năm trước	Số năm nay	Số năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	276.606.048.665	137.779.900.154	728.332.851.654	460.620.706.926
2. Các khoản giảm trừ (02=03+04+05+06)	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		276.606.048.665	137.779.900.154	728.332.851.654	460.620.706.926
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	224.187.280.462	112.246.559.381	569.726.348.898	379.753.058.399
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		52.418.768.203	25.533.340.773	158.606.502.756	80.867.648.527
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3.035.632.426	1.602.366.643	4.427.231.053	4.547.409.985
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9.298.905.081	4.224.343.943	24.684.227.242	16.900.254.234
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.446.739.577	3.864.140.065	21.769.230.916	15.945.957.903
8. Chi phí bán hàng	24		11.624.749.495	4.957.301.942	28.514.700.397	13.997.340.027
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		14.902.985.624	7.541.284.498	41.560.335.209	22.145.247.795
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30= 20 + (21-22) - (24+25)}	30		19.627.760.429	10.412.777.033	68.274.470.961	32.372.216.456
11. Thu nhập khác	31		655.127.135	7.389.826.272	7.188.606.891	20.282.361.382
12. Chi phí khác	32		(211.739.588)	6.280.440.809	3.694.208.839	16.414.799.869
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		866.866.723	1.109.385.463	3.494.398.052	3.867.561.513
14. Lãi/lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		51.492.056		100.049.892	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		20.546.119.208	11.522.162.496	71.868.918.905	36.239.777.969
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	7.396.656.788	2.737.638.545	25.524.410.622	8.869.290.548
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(3.338.798.252)		(8.384.792.736)	
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60= 50 - 51 - 52)	60		16.488.260.672	8.784.523.951	54.729.301.019	27.370.487.421
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		1.825.372.937	666.271.000	3.423.876.004	1.285.380.145
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		14.662.887.735	8.118.252.951	51.305.425.015	26.085.107.276
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.467	931	5.131	2.899

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Thu Thủy

Vũ Ngọc Nho

www.xmcc.com.vn



CHỦ TỊCH HĐQT  
KIỂM TỐNG GIÁM ĐỐC  
Đặng Hoàng Thủy



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III năm 2010

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam.

CHỈ TIÊU	Mã số	Số năm nay	Số năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	20.546.119.208	11.522.162.496
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định	2	7.978.289.783	5.106.557.435
- Các khoản dự phòng	3		(376.694.184)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(3.250.923.171)	(1.242.162.765)
- Chi phí lãi vay	6	8.446.739.577	3.864.140.065
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	8	33.720.225.397	18.874.003.047
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(31.941.489.898)	(31.074.156.339)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(52.762.879.788)	(70.734.457.741)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế	11	61.595.554.788	31.807.509.742
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(765.352.384)	(2.638.098.777)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(10.359.267.734)	(17.661.930.533)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(13.474.457.367)	(241.774.043)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	6.052.973.467	59.290.741.957
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(4.497.918.335)	(14.390.969.827)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	(12.432.611.854)	(26.769.132.514)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21	(22.538.564.831)	(12.016.282.885)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22	562.503.768	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(11.951.885.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	4.393.960.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(10.250.000.000)	(377.000.000)
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 chia	27	2.452.926.568	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	(37.331.059.495)	(12.393.282.885)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	2.661.600.000	458.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32		(21.200.000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	211.441.498.429	239.558.687.467
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(148.101.016.982)	(218.508.432.203)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	66.002.081.447	21.487.055.264
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50	16.238.410.098	(17.675.360.135)
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	35.502.600.393	34.697.776.189
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	51.741.010.491	17.022.416.054

Người lập

Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng

www.vinaconex.com.vn

Xuân Mai, ngày 20 tháng 10 năm 2010



CHỦ TỊCH HĐQT  
KIỂM TỐNG GIÁM ĐỐC  
Dặng Hoàng Huy



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010**

(tiếp theo)

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp****1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Xuân Mai sau đây (sau đây gọi tắt là "Công ty") tiền thân là Nhà máy Bê tông Xuân Mai, được thành lập theo Quyết định số 1434 BXD/TCCB ngày 29 tháng 11 năm 1983 của Bộ Xây dựng. Nhà máy Bê tông Xuân Mai đổi tên thành Nhà máy Bê tông và Xây dựng Xuân Mai và chuyển về trực thuộc Tổng Công ty Xuất nhập khẩu Xây dựng Việt Nam theo Quyết định số 1049 BXD/TCLĐ ngày 06 tháng 12 năm 1996 của Bộ Xây dựng. Theo Quyết định số 1434/QĐ-BXD ngày 10 tháng 03 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, Nhà máy Bê tông và Xây dựng Xuân Mai chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai và hoạt động theo hình thức Công ty Cổ phần kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2004. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303000122 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Tây (nay là Hà Nội) cấp ngày 04 tháng 12 năm 2004. Công ty có 08 lần thay đổi giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, cụ thể:

- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần một ngày 07/05/2004;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai ngày 11/03/2005;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần ba ngày 30/06/2006;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần bốn ngày 20/12/2006;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần năm ngày 19/04/2007;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần sáu ngày 08/10/2007.
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần bảy ngày 29/12/2008.
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần tám ngày 13/07/2009.

Theo Quyết định chấp thuận niêm yết cổ phiếu số 389/QĐ-TTGDHN của Giám đốc Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội, Công ty chính thức được đăng ký giao dịch cổ phiếu phổ thông tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 20/12/2007 với mã chứng khoán XMC

**2. Lĩnh vực kinh doanh**

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp, xây dựng và kinh doanh phát triển nhà.

**3. Ngành nghề kinh doanh**

- Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp; Thi công xây dựng cầu, đường, công trình thủy lợi; Xây dựng các khu đô thị, khu công nghiệp; Kinh doanh phát triển nhà, trang trí nội thất;
- Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, các loại cấu kiện bê tông, các loại ống cấp thoát nước; Chuyển giao công nghệ mới, thiết bị tự động hoá trong xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh vận chuyển hàng hoá, vận chuyển hàng siêu trường, siêu trọng;
- Tư vấn đầu tư, thực hiện các dự án đầu tư xây dựng, lập dự án, tư vấn đấu thầu, tư vấn giám sát, quản lý dự án;
- Chế tạo, lắp đặt, sửa chữa, bảo dưỡng các thiết bị, dây chuyền công nghệ, thiết bị tự động hoá trong xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh xăng dầu;
- Khai thác đá;
- Thiết kế các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi;
- Xuất nhập khẩu vật tư, máy móc thiết bị, phụ tùng dây chuyền công nghệ, vật liệu xây dựng; Hoạt động kinh doanh bất động sản và dịch vụ thương mại;
- Gia công, chế tạo, hoán cải phương tiện vận tải;
- Thiết kế, gia công chế tạo thiết bị nâng (không bao gồm thiết kế phương tiện vận tải).

Trụ sở chính:



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010****(tiếp theo)**

Địa chỉ: Thị trấn Xuân Mai - Chương Mỹ - Hà Nội

Tel: (84-4) 33 840 385 Fax: (84-4) 33 840 117

**Chi nhánh Hà Đông**

Địa chỉ: Số 8 Đường Quang Trung, TP Hà Đông, Hà Nội

Tel: (84-4) 22 220 325 Fax: (84-4) 22 220 323

**Chi nhánh Láng - Hòa Lạc**

Địa chỉ: Xã Ngọc Liệp, huyện Quốc Oai, Hà Nội

Tel: (84-4) 33 943 960 Fax: (84-4) 33 943 960

**Chi nhánh dịch vụ tổng hợp**

Địa chỉ: xã Thủy Xuân Tiên, Huyện chương Mỹ, Hà nội

Tel: (84-4) 33 725 329

**Văn phòng đại diện tại TP Hồ Chí Minh:**

Địa chỉ: Lầu 7 số 47 Điện Biên Phủ, phường Đa Kao, Quận 1, TP Hồ Chí Minh

Tel: (84-8) 39 104 839 Fax: (84-8) 39 104 839

**4. Các công ty con của Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân Mai****1. Công ty CP Xuân Mai- Đạo Tú**

Địa chỉ: xã Đạo Tú, huyện Tam Dương, tỉnh Vĩnh Phúc

Tel: (84-211) 3 895 576 Fax: (84-211) 3 895 574

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 3, số 2500302820 ngày 06/8/2010, vốn điều lệ của Công ty là 40.000.000.000 đồng, đến hết quý III năm 2010, số vốn góp của Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai là: 26.000.000.000 đồng chiếm 65,00%, các cổ đông khác là 14.000.000.000 đồng.

**2. Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai**

Địa chỉ: Tầng 2 Văn phòng 6 khu đô thị mới Trung Hoà - Nhân Chính, Hà Nội

Tel: (84-4) 62 511 026 Fax: (84-4) 62 510 632

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103025295 ngày 11/6/2008, vốn điều lệ của Công ty là 9.500.000.000 đồng, số vốn góp của Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai là: 6.175.000.000 đồng chiếm 65,00%, các cổ đông khác là 3.325.000.000

**3. Công ty CP Bê tông Vinaconex Phan Vũ**

Địa chỉ: xã Phúc Thành, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương.

Tel: (84-320) 3 560 699 Fax: (84-320) 3 560 734

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0403000154 thay đổi lần 1 ngày 06/05/2008, vốn điều lệ của Công ty là 50.000.000.000 đồng. Đến hết quý III năm 2010, số vốn góp của Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai là: 29.891.000.000 đồng, chiếm 59,78%, các cổ đông khác 20.109.000.000 đồng.

**4. Công ty CP xây lắp Vinaconex Xuân mai**

Địa chỉ: Tầng 4 TTTM vinaconex, số 8 đường Quang Trung, Hà Đông, Hà nội

Tel: (84-042) 3 220 339 Fax: (84-042) 3 220 341

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0104361561 thay đổi lần 1 ngày 08/01/2010, vốn điều lệ của Công ty là 21.500.000.000 đồng. Tuy nhiên đến thời điểm 30/9/2010, số vốn thực góp của các cổ đông mới đạt được 16.172.000.000 đồng, số vốn còn thiếu là 5.328.000.000 đồng, Công ty CP bê tông và xây dựng Vianconex Xuân mai góp 13.975.000.000 đồng, chiếm tỷ lệ 86.41%, các cổ đông khác 2.197.000.000 đồng.

**5. Công ty CP cơ giới vận tải Vinaconex Xuân mai**

Địa chỉ: Thủy xuân Tiên, huyện chương mỹ, thành phố Hà nội

Tel: (84-043) 3 720 932 Fax: (84-043) 3 725 504

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0104367524 thay đổi lần 1 ngày 15/01/2010, vốn điều lệ của Công ty là 9.000.000.000 đồng. Vốn góp của Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân mai là: 7.000.000.000 đồng và chiếm 77,78%. Các cổ đông khác là 2.000.000.000 đồng.

**6. Công ty CP Đầu tư và Xây dựng số 45**

Địa chỉ: Ấp Rạch Bắp, xã An Tây, huyện Bến Cát, tỉnh Bình Dương

Tel: (84-650) 3 578 430 Fax: (84-650) 3 578 430

- Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700538575 thay đổi lần 7 ngày 23/12/2009, vốn điều lệ của Công ty là 80.000.000.000 đồng. Trước tháng 5/2010 Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 45 là Công ty liên kết với Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân mai. Từ tháng 5/2010 Công ty trở thành đơn vị thành viên của Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân Mai. Đến hết ngày 30/9/2010 số vốn góp của Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân mai là: 48.442.500.000 đồng, và chiếm 60,55%.

**5. Công ty liên kết của Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai****Công ty CP Tư vấn Quản lý dự án Vinaconex Xuân Mai**

Địa chỉ: Tầng 2, VP 6, Khu đô thị mới Trung Hòa, Thanh Xuân, Hà Nội

Tel: (84-4) 62 511 373 Fax: (84-4) 62 510 720

**II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán****1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng****1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)***3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán Unesco. Đến thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính Công ty đã in đầy đủ Báo cáo tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết.

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng****1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế. Tại thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính (ngày 30 tháng 09 năm 2010) số dư các khoản tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt nam công bố tại thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính.

**2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

*Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:* Hàng tồn kho được tính theo giá gốc.

*Giá gốc hàng tồn kho bao gồm:* Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

*Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:* Phương pháp bình quân gia quyền sau mỗi lần nhập.

*Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:* Phương pháp kê khai thường xuyên.

*Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:*

Tại thời điểm 30/9/2010, do giá trị thuần có thể thực hiện được của các mặt hàng là tấm lợp, đáy cống, cột mốc, nắp cống, cầu kiện bê tông nhỏ hơn giá gốc, Công ty trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán số 02 – Hàng tồn kho

Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

**3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ****3.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thoả mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian khấu hao &lt;năm&gt;</u>
- Nhà cửa vật kiến trúc	20
- Máy móc, thiết bị	5 - 10
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 6

**3.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình và khấu hao**

Tài sản cố định vô hình của Công ty là giá trị thương hiệu nhận bàn giao từ Doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định của Bộ Xây dựng về việc phê duyệt giá trị doanh nghiệp thực hiện cổ phần hoá của Nhà máy Bê tông và Xây dựng Xuân Mai. Tài sản này được khấu hao trong 10 năm bắt đầu tính từ năm 2004.

*Riêng quyền sử dụng đất tại Thị trấn Xuân Mai, huyện Chương Mỹ, Hà Nội không xác định thời gian sử dụng không trích khấu hao và chưa được ghi nhận trên sổ kế toán khi cổ phần hoá doanh nghiệp.*

**4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty bao gồm khoản tiền gửi tại Công ty CP Chứng khoán Doanh nghiệp vừa và nhỏ Việt Nam và các khoản cho vay có thời hạn thu hồi dưới một năm, được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày mua hoặc cho vay.

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty bao gồm đầu tư vào Công ty liên kết (Công ty CP Tư vấn quản lý dự án Vinaconex Xuân Mai) và các khoản đầu tư dài hạn khác (Công ty CP Du lịch Khách sạn Suối Mơ, Công ty CP xi măng cẩm phả và Công ty CP Đầu tư Phát triển Điện Miền Bắc 2) được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư hoặc ngày mua cổ phiếu.

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

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính.

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

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm các loại chi phí: công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng dưới một năm; giá trị

**7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty 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 giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Theo Quyết định số 104 QĐ/BTXM-TCHC ngày 13/02/2008 của Hội đồng Quản trị Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai, Ban Giám đốc được ủy quyền mua lại cổ phiếu của Công ty trên Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội làm cổ phiếu quỹ. Tỷ lệ mua lại không quá 10% vốn điều lệ tương đương 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng). Tính đến thời điểm 30/9/2010, Công ty đã mua lại được 1760 cổ phiếu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

**8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu bán các mặt hàng bê tông thương phẩm, cấu kiện bê tông, lắp dựng bê tông cho các công trình xây dựng, doanh thu từ lãi tiền gửi, lãi cho vay.

Doanh thu bán hàng hoá, sản phẩm được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá cho khách hàng, phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác"

Doanh thu cấu kiện, lắp dựng được ghi nhận khi dịch vụ hoàn thành, đã có nghiệm thu, thanh lý, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác". Tuy nhiên một số hợp đồng lắp dựng của Công ty quy định nhà thầu thanh toán theo tiến độ kế hoạch hiện đang được ghi nhận doanh thu theo khoản thanh toán của chủ đầu tư.

Doanh thu từ lãi tiền gửi, lãi cho vay được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

**9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá đã thực hiện...

**10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

**11. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác****11.1 Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả**

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Các khoản trích lập dự phòng công nợ phải thu khó đòi đối với các khoản công nợ đã quá hạn thanh toán 6 tháng theo tỷ lệ 30% đến 100% qui định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

**11.2 Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

**11.3 Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn**

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được công ty ghi nhận là vay dài hạn.

**11.4 Các nghĩa vụ về thuế****Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)**

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10% đối với mặt hàng bê tông thương phẩm, cấu kiện bê tông, vận chuyển bê tông và lắp dựng.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

**Thuế khác**

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

**11.5 Nguyên tắc ghi nhận giá vốn**

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn của hoạt động xây dựng được xác định dựa trên lượng chi phí sản xuất kinh doanh tồn đầu kỳ cộng các chi phí thực tế phát sinh tăng trong kỳ và trừ đi phần chi phí dở dang cuối kỳ (phần chi phí này được xác định dựa trên phần giá trị sản lượng còn dở dang).

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

1. Tiền	30/09/10	30/06/10
	VND	VND
Tiền mặt	15.266.415.504	10.355.966.338
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	7.538.705.932	7.432.578.477
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	571.149.887	589.340.795



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	1.010.125.692	561.109.262
Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai	538.086.840	51.879.776
Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai	100.096.865	303.725.168
Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Vinaconex số 45	5.347.798.782	1.381.191.293
Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai	160.451.506	36.141.567
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>36.474.594.987</b>	<b>25.146.634.055</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	13.417.750.012	14.050.996.789
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	723.496.472	756.578.707
Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	3.066.359.352	86.542.773
Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai	7.815.638.891	5.737.410.245
Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai	2.585.684.922	1.419.211.62
Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Vinaconex số 45	8.473.627.231	2.556.702.615
Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai	392.038.107	539.191.304
<b>Tổng cộng</b>	<b>51.741.010.491</b>	<b>35.502.600.393</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Đầu tư ngắn hạn khác</b>	<b>4.553.556.823</b>	<b>662.516.823</b>
- Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai		-
Công ty CP Tư vấn quản lý dự án Vinaconex Xuân Mai	1.500.000.000	
Tiền gửi có kỳ hạn(01 tháng)		
<b>cộng</b>	<b>1.500.000.000</b>	<b>662.516.823</b>
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45		
Mai Ngọc Thuần - Phòng kinh doanh	23.206.823	24.706.8
Trần Việt Đức - Đội Xây dựng số 5	1.333.000.000	360.000.000
Đoàn Bình Thạnh - Đội Xây dựng số 2	8.250.000	8.250.000
Chữ Minh Tuyển - Phòng kinh doanh		3.460.000
Trần Ngọc Hùng - Đội Xây dựng số 3	1.283.000.000	150.000.000
Bùi Dương Thành Trung	60.000.000	60.000.000
Nguyễn Hải Thanh-Đội XD 2	170.000.000	
Trịnh xuân Hường-Xưởng SX	50.000.000	
Nguyễn Thanh Đạm - Đội Xây dựng Số 1	126.100.000	56.100.000
<b>Cộng</b>	<b>3.053.556.823</b>	<b>662.516.823</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Phải thu khác</b>	<b>2.063.409.934</b>	<b>2.143.183.542</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	1.171.133.509	303.393.097
Văn phòng Công ty	944.554.027	149.212.686
Phải thu tiền nước sạch CBCNV Công ty	116.980.964	119.577.856

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Phải thu tiền ứng dầu chạy máy phát điện (Chỉ Tuyệt năng lượng)	4.285.247	4.285.247
Cho CB CNV Vay theo kế ước đi Dubai	18.194.368	18.194.368
CP trả RoSE	754.452.303	
CP khác	43.485.930	
Học phí đào tạo nghề	6.000.000	6.000.000
Lê Xuân Cương - mua CC NTN	1.155.215	1.155.215
<b>Chi nhánh Láng - Hòa Lạc</b>	<b>187.102.116</b>	<b>28.315.096</b>
Phải thu khác	187.102.116	28.315.096
<b>Chi nhánh Hà Đông</b>	<b>39.477.366</b>	<b>125.865.315</b>
Các khoản phải thu khác	39.477.366	125.865.315
<b>Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai</b>	<b>42.557.791</b>	<b>476.936.892</b>
<b>Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai</b>	<b>774.386</b>	<b>191.000</b>
Phải thu khác (thu tiền nhân viên nợ)	774.386	191.000
<b>Công ty CP bê tông vinaconex Phan vũ</b>	-	<b>410.000.000</b>
Phải thu tiền cổ phần		410.000.000
<b>Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>848.944.248</b>	<b>952.662.553</b>
Ông Lê Dưỡng - Công trình Thảo Điền	49.615.000	49.615.000
Nộp thuế trước bạ hộ CC Lý Chính Thắng	12.257.718	12.257.718
Nguyễn Thành Đông	113.537.500	113.537.500
SC xe cầu của Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	3.150.900	48.820.000
Công ty Vinanconex 27 vay thép dự ứng lực T5		58.049.205
Các khoản phải thu khác	670.383.130	670.383.130
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.063.409.934</b>	<b>2.143.183.542</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>74.137.176.859</b>	<b>59.193.724.869</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	22.718.966.243	18.509.597.894
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	9.047.358.830	8.369.871.775
Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	18.863.400.842	22.479.166.077
Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai	914.885.309	
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45	22.531.854.821	9.716.071.606
Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai	60.710.814	119.017.517
<b>Công cụ, dụng cụ</b>	<b>476.906.952</b>	<b>557.758.509</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	115.816.027	128.907.665
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	86.620.052	58.204.632
Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	180.667.470	261.289.930
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45	85.615.097	87.429.693



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai	8.188.306	21.926.589
<b>Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</b>	<b>310.694.498.882</b>	<b>270.861.276.224</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	237.457.743.380	225.498.224.426
Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	4.627.134.223	7.871.468.841
Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai	20.578.114.427	11.796.105.610
Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai	24.317.656.760	13.410.124.490
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45	8.576.410.840	11.794.825.313
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	15.137.439.252	
Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai		490.527.544
<b>Thành phẩm</b>	<b>106.015.559.677</b>	<b>107.948.502.98</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	46.448.685.543	42.037.021.708
Công ty CP Bê tông Phan Vũ		10.809.784.804
Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú	55.160.021.208	50.899.033.106
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45	4.406.852.926	4.202.663.362
<b>Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b>	<b>(1.066.786.667)</b>	<b>(1.066.786.667)</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	(1.066.786.667)	(1.066.786.667)
<b>Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>490.257.355.703</b>	<b>437.494.475.915</b>

5 - 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 quý	93.626.395.155	143.213.419.682	57.572.584.052	12.384.943.587	306.797.342.476
Mua trong kỳ		10.886.442.164	1.810.708.231	252.003.618	12.949.154.013
Đầu tư XD/CB hoàn thành	6.055.837.910				6.055.837.910
Tặng khác					-
Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
Thanh lý, nhượng bán		(3.176.361.525)	(170.724.400)	(110.698.809)	(3.457.784.734)
Giảm khác		(137.637.398)	-	(77.500.000)	(215.137.398)
Số dư cuối Quý III/2010	99.682.233.065	150.785.862.923	59.212.567.883	12.448.748.396	322.129.412.267
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	25.528.968.522	72.609.332.771	14.649.703.450	3.876.052.601	116.664.057.344
Khấu hao trong kỳ	1.407.254.172	4.686.436.590	1.559.925.741	374.674.406	8.028.290.909
Tặng khác		141.076.552			141.076.552
Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
Thanh lý, nhượng bán		(2.556.527.126)	(29.487.236)	(110.698.809)	(2.696.713.171)
Giảm khác		(161.362.262)	-	(22.757.418)	(184.119.680)
Số dư cuối Quý III/2010	26.936.222.694	74.718.956.525	16.180.141.955	4.117.270.780	121.952.591.954
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu quý	68.097.426.633	70.604.086.911	42.922.880.602	8.508.890.986	190.133.285.132
Tại ngày cuối Quý III/2010	72.746.010.371	76.066.906.398	43.032.425.928	8.331.477.616	200.176.820.313

Mẫu số B09 - DN/HN

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

**6. Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Giá trị phần mềm	Giá trị thương hiệu	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư ngày 30/06/2010	111.481.300	2.263.665.704	2.375.147.004
Tăng trong năm			-
Tăng khác	-		-
Số dư ngày 30/9/2010	111.481.300	2.263.665.704	2.375.147.004
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư ngày 30/06/2010	66.875.095	162.499.978	229.375.073
Khấu hao trong kỳ	5.543.703	15.627.153	21.170.856
Số dư ngày 30/9/2010	72.418.798	178.127.131	250.545.929
<b>Giá trị còn lại</b>			
Số dư ngày 30/06/2010	44.606.205	2.101.165.726	2.145.771.931
Số dư ngày 30/9/2010	39.062.502	2.085.538.573	2.124.601.075

**7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

30/09/10

30/06/10

VND

VND

Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	30.406.833.609	32.809.494.195
Văn phòng Công ty	10.420.266.980	13.710.139.032
<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>9.834.831.966</b>	<b>13.124.704.018</b>
Xây dựng bộ xử lý nước thải	104.802.258	104.802.258
Dự án cải tạo trạm y tế	3.250.698.145	3.251.457.041
Dự án cải tạo nối dài nhịp I xưởng SXC	2.134.042.344	2.134.042.344
Dự án trạm trộn Bala - Hà Đông		3.036.302.768
Dự án đầu tư dây chuyền bê tông bọt	20.187.035	20.187.035
Dây chuyền sản xuất cọc dự ứng lực N6		2.564.081.542
Dây chuyền sản xuất gạch block	4.174.622	1.077.225.763
DA trạm trộn Thạch thất Hà tây	679.931.010	645.371.690
DA SX cọc DUL N6 bãi TP	2.564.081.542	
Mở rộng xưởng SX công ly tâm	359.315.687	
Nhà khách LV4	717.599.323	291.233.571
<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>585.435.014</b>	<b>585.435.014</b>
Máy bơm bê tông	324.875.850	324.875.850
Nâng cấp trạm trộn vữa khô	260.559.164	260.559.164
<b>Chi nhánh Hà Đông</b>	<b>19.986.566.629</b>	<b>19.099.355.163</b>
<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>19.986.566.629</b>	<b>19.099.355.163</b>
Dự án Khu Trung tâm Thương mại	19.986.566.629	19.099.355.163
Công ty CP Bê tông Phan Vũ	59.958.039.890	57.014.999.143

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT  
Quý III-2010



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>59.958.039.890</b>	<b>57.014.999.143</b>
Chi phí XD cơ bản chung	10.769.266.691	9.264.349.874
Chi phí khảo sát, TK quy hoạch, dò mìn	374.089.364	374.089.364
Hạng mục công, hàng rào bảo vệ	1.071.916.211	1.071.916.211
Hạng mục nhà điều hành Công ty	412.654.163	412.654.163
Hạng mục nhà xưởng sản xuất	20.156.728.326	19.422.378.799
Hạng mục san nền, đường GT	4.379.101.507	4.379.101.507
Hạng mục san nền giai đoạn 2	1.462.539.091	1.462.539.091
Hạng mục trạm bơm nước 1+2	238.481.378	238.481.378
Hạng mục sân bãi cốt liệu	986.969.027	921.106.499
Hạng mục sân bãi thành phẩm	459.991.019	459.991.019
Hạng mục điện chiếu sáng	744.051.331	740.948.539
Hạng mục đường giao thông	1.202.010.692	1.202.010.692
Hạng mục đường vào nhà máy	322.422.421	322.422.421
Hạng mục ga ra để xe ô tô	131.406.560	131.406.560
Hạng mục sân vườn khu hành chính	143.064.296	143.064.296
Hạng mục cấp thoát nước ngoài nhà	431.505.701	431.392.068
Hạng mục trạm trộn 120m <sup>3</sup> /h	183.995.400	179.466.512
Hạng mục trạm trộn 60m <sup>3</sup> /h	160.140.592	160.140.592
Hạng mục văn phòng xưởng đội	66.455.542	66.455.542
Hạng mục trạm trộn 30m <sup>3</sup> /h	28.593.379	26.143.379
Hạng mục dây truyền công nghệ	959.046.866	938.029.024
Hạng mục cổng trục 30T	209.062.916	209.062.916
Hạng mục dây truyền CN cọc ly tâm	14.387.819.903	14.133.928.787
Hạng mục nhà nổi hơi kho than	165.029.430	159.109.963
Hạng mục nhà nghỉ giữa ca 7 gian, 9 gian	21.361.136	21.361.136
Các hạng mục công trình nhỏ khác	236.975.771	143.448.811
Hạng mục nhịp 18m ngoài trời	248.020.800	
Hạng mục nhà KCS	5.340.377	
<b>Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú</b>	<b>14.955.098.054</b>	<b>13.326.179.291</b>
<b>Mua sắm tài sản cố định</b>	<b>-</b>	<b>227.177.667</b>
Mua rơ moóc mới		227.177.667
<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>13.858.578.185</b>	<b>12.039.580.121</b>
Công trình đầu tư thi công nhà xưởng mới	13.858.578.185	12.039.580.121
<b>Sửa chữa lớn tài sản cố định</b>	<b>1.096.519.869</b>	<b>1.059.421.503</b>
Sửa chữa nhà 5 tầng Đạo Tú	1.096.519.869	1.059.421.503
<b>Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>18.380.295.703</b>	<b>17.903.624.145</b>
<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>18.380.295.703</b>	<b>17.903.624.145</b>
Văn phòng tầng 6 dự án nhà 29T2	18.380.295.703	17.903.624.145
<b>Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>30.233.324.087</b>	<b>25.323.575.890</b>

Mẫu số B09 - DN/HN

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

Mua sắm tài sản cố định			3.305.176.284	2.864.808.418
Xây dựng nhà máy bê tông dự ứng lực			18.659.415.102	18.544.233.221
Xây dựng hạng mục cảng Xà Lan			48.237.551	48.237.551
Sửa chữa lớn tài sản cố định			310.452.381	261.632.381
Trạm cân điện tử 120T			850.117.486	693.309.228
ĐA nhà ở CBCNV 1ha và 1,2 ha			240.402.560	
ĐA nhà ở CN 02 gian			86.078.476	
Mở rộng xưởng sản xuất			6.733.444.247	2.911.355.091
<b>Tổng cộng</b>			<b>153.933.591.343</b>	<b>146.377.872.664</b>
<b>8 Đầu tư vào công ty con</b>				<i>Đơn vị tính: VND</i>
	<b>Tỷ lệ % biểu quyết</b>	<b>Tỷ lệ % vốn</b>	<b>30/09/2010 VND</b>	<b>30/06/2010 VND</b>
CTy CP Xuân mai- Đạo tú	65,00%	65,00%	26.000.000.000	16.300.000.000
CTy CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân mai	65,00%	65,00%	6.175.000.000	6.175.000.000
CTy CP bê tông Vinaconex Phan vũ	59,78%	59,78%	29.891.000.000	27.500.000.000
CTy CP xây lắp vinaconex Xuân mai	86,41%	86,41%	13.975.000.000	13.975.000.000
CTy CP cơ giới vận tải Vinaconex Xuân mai	77,78%	77,78%	7.000.000.000	7.000.000.000
CTy CP đầu tư và xây dựng số 45	60,55%	60,55%	48.442.500.000	48.442.500.000
			<b>131.483.500.000</b>	<b>119.392.500.000</b>
<b>9. Đầu tư vào Công ty liên kết, Liên doanh</b>			<b>30/09/2010 VND</b>	<b>30/06/2010 VND</b>
Công ty CP Tư vấn Quản lý dự án Vinaconex Xuân Mai			750.000.000	750.000.000
Tỷ lệ vốn góp			22,52%	29,04%
<b>Cộng</b>			<b>750.000.000</b>	<b>750.000.000</b>
<b>10 Đầu tư dài hạn khác</b>			<b>30/09/10 VND</b>	<b>30/06/10 VND</b>
Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai			4.884.246.213	4.884.246.213
<i>Đầu tư cổ phiếu OTC</i>			<i>4.884.246.213</i>	<i>4.884.246.213</i>
Công ty Khách sạn Suối Mơ			1.835.000.000	1.835.000.000
Công ty Xi măng Cẩm phả			2.327.096.213	2.327.096.213
Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển điện Miền Bắc 2			722.150.000	722.150.000
<b>Tổng cộng</b>			<b>4.884.246.213</b>	<b>4.884.246.213</b>
<b>11 Chi phí trả trước dài hạn</b>			<b>30/09/10 VND</b>	<b>30/06/10 VND</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai			752.335.497	1.067.159.655

Mẫu số B09 - DN/HN

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

<i>Văn phòng Công ty</i>	194.225.697	266.127.625
<i>Chi nhánh Dịch vụ tổng hợp</i>	41.157.122	58.557.719
Công cụ, dụng cụ	41.157.122	58.557.719
<i>Chi nhánh Hoà Lạc</i>	516.952.678	666.367.276
<i>Chi nhánh Hà Đông</i>	-	76.107.035
Dự án khu chung cư Xuân Mai		39.803.035
Dự án Khu hành chính Hà Đông		36.304.000
<b>Công ty CP Bê tông Phan Vũ</b>	<b>6.842.627.741</b>	<b>7.007.296.898</b>
Khuôn, ván các loại	6.842.627.741	7.007.296.89
<b>Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú</b>	<b>4.484.499.698</b>	<b>4.611.629.099</b>
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	370.755.575	408.457.273
Chi phí chờ phân bổ thuê mặt bằng nhà xưởng	1.090.542.335	1.026.392.786
Chi phí phụ tùng SC máy móc thiết bị	591.974.253	679.613.078
Chi phí gia công sửa chữa khuôn ván	1.346.107.527	1.526.720.456
Chi phí thiết bị văn phòng	111.234.301	124.534.119
Chi phí bán hàng	33.825.569	45.100.760
Chi phí SC máy nghiền đá PDSU 200T	415.560.416	256.770.994
Mua, sửa chữa biến tần	52.846.900	70.462.534
Chi phí trả trước dài hạn khác	471.652.822	473.577.099
<b>Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai</b>		
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	48.326.720	72.276.166
<b>Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>5.014.408.602</b>	<b>4.513.639.547</b>
Bộ giàn giáo SAKI	472.928.262	472.928.26
Chi phí khuôn sản xuất cầu kiện bê tông	2.975.890.794	2.975.890.794
Ván khuôn cọc 400x400 trong nhà và ngoài cảng	442.368.432	521.841.668
Đáy dầm, lõi khuôn dầm và thành khuôn dầm	123.526.294	187.462.925
Máng nước Ninh Thuận	169.987.498	169.987.588
Ván khuôn cọc 250x250 ngoài cảng		29.406.925
Trụ neo kéo cáp	41.831.389	53.729.688
Đường ray xe gòong	19.390.093	27.699.874
Máy tính và các thiết bị VP của các phòng, ban	32.751.633	74.691.823
Máy móc, thiết bị khác	735.734.207	
<b>Tổng cộng</b>	<b>17.142.198.258</b>	<b>17.272.001.365</b>
<b>12 Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>312.194.268.503</b>	<b>258.056.383.223</b>
<b>Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>158.638.959.993</b>	<b>171.995.598.942</b>



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

<b>Văn phòng Công ty</b>	<b>149.502.602.493</b>	<b>163.567.691.442</b>
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	47.524.767.378	57.763.810.759
Ngân hàng Công thương Láng - Hoà Lạc	55.524.937.963	58.878.963.509
Ngân hàng TMCP nhà TP HCM-CN Hà nội	16.742.800.571	16.742.800.571
Ngân hàng TMCP Quân đội CN Tây HN	16.969.727.000	16.969.727.000
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam-CN Hà nội	12.740.369.581	
Ngân hàng HSBC - CN. Hà Nội		13.212.389.603
<b>Chi nhánh Láng - Hòa Lạc</b>	<b>9.136.357.500</b>	<b>8.427.907.500</b>
Ngân hàng Công thương Láng - Hoà Lạc	9.136.357.500	8.427.907.500
<b>Công ty CP Bê tông Phan Vũ</b>	<b>24.915.162.099</b>	<b>11.324.829.678</b>
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam - CN Hải Dương		11.324.829.678
Ngân hàng Techcombank	12.129.304.034	
Ngân hàng Tienphongbank	12.785.858.065	
<b>Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú</b>	<b>57.510.853.502</b>	<b>49.757.321.181</b>
Ngân hàng Ngoại thương Vĩnh Phúc	29.782.989.766	29.758.619.320
Ngân hàng TMCP Nhà Hà Nội - CNVP	27.727.863.736	19.998.701.861
<b>Công ty CP Tư vấn Thiết kế Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>-</b>	<b>326.588.363</b>
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây		326.588.363
<b>Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>55.348.694.250</b>	<b>22.579.572.508</b>
CN Ngân hàng Đầu tư và PT tỉnh Bình Dương	28.374.265.560	16.964.355.508
Ngân hàng VIB Bình Dương	21.359.211.690	
TCT CP Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam	5.615.217.000	5.615.217.000
<b>Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai</b>	<b>15.780.598.659</b>	<b>2.072.472.551</b>
Ngân hàng công thương CN Láng	2.972.840.950	
Công ty CP tài chính Vinaconex Viettel	12.498.757.709	2.037.472.551
Vay cá nhân	309.000.000	35.000.000
<b>Nợ dài hạn hạn đến hạn trả</b>	<b>4.441.436.512</b>	<b>9.025.999.979</b>
<b>Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>1.368.290.678</b>	<b>2.932.541.645</b>
Ngân hàng Công thương Hà Tây	440.000.000	958.998.279
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	669.000.000	1.654.000.000
Vay vốn ODA	259.290.678	319.543.366
<b>Công ty CP Tư vấn Thiết kế Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>1.073.145.834</b>	<b>2.093.458.334</b>
Ngân hàng Công Thương Việt Nam - CN Láng Hòa Lạc	528.145.834	1.003.458.334
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	545.000.000	1.090.000.000
<b>Công ty CP đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>4.000.000.000</b>
CN Ngân hàng Đầu tư và PT tỉnh Bình Dương	2.000.000.000	4.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>316.635.705.015</b>	<b>267.082.383.202</b>
<b>13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra	(6.315.629.930)	7.123.055.609
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
Thuế xuất nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.952.716.729	19.185.428.165
Thuế thu nhập cá nhân	374.543.322	201.631.963
Các loại thuế khác	15.365.198	15.365.198
<b>Tổng cộng</b>	<b>7.026.995.319</b>	<b>26.525.480.935</b>
<b>14. Chi phí phải trả</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai	34.168.852.032	22.390.442.941
Văn phòng Công ty	9.500.000.000	-
Công trình Nhà máy may Thái Bình	9.500.000.000	
Chi nhánh Hà Đông	24.590.442.941	22.390.442.941
Trích trước chi phí nhà 5T4 Xuân Mai	1.200.000.000	1.200.000.000
Trích trước chi phí nhà liền kề Vĩnh Yên	1.200.000.000	
Trích trước chi phí nhà CT2 Ngô Thị Nhậm	22.190.442.941	21.190.442.941
CN lán hoà lạc	78.409.091	
Trích trước CT Cầu vào Đền xã Thi Cưng-Phú Thọ	78.409.091	
Công ty tư vấn thiết kế vinaconex Xuân mai	1.350.000.000	16.205.709
Thiết kế dự án Trường tiểu học THNC		16.205.709
CT Chuôm Ngô bông đỏ, Nam La Khê	250.000.000	
CT NM may Thái Bình	1.100.000.000	
Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân Mai	-	1.339.353.818
Trích trước chi phí công trình nhà Hemisco		1.339.353.818
Công ty đầu tư và xây dựng số 45	1.118.181.818	16.325.259.697
Trích trước chi phí công trình nhà C5+C6, nhà nổi 9T Tầng nhơn Phú		16.325.259.697
Trích trước chi phí CT TT Khảo Thí, trường CĐ nghề Đồng An	1.118.181.818	
<b>Tổng cộng</b>	<b>36.637.033.850</b>	<b>40.071.262.165</b>
<b>15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty CP Bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	67.612.739.538	58.543.825.943
Kinh phí công đoàn	323.069.028	225.176.570
Bảo hiểm xã hội	1.530.569.008	1.277.944.933
Bảo hiểm y tế	30.725.905	27.883.267
Các khoản phải trả khác bao gồm:	65.728.375.597	57.012.821.173

Mẫu số B09 - DN/HN

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

<b>Công ty mẹ</b>	<b>65.728.375.597</b>	<b>57.012.821.173</b>
- Văn phòng Công ty	<b>28.659.346.012</b>	<b>29.488.436.680</b>
Nhóm dư có TK 141 Chuyển sang		480.330.029
Nhóm mua nhà chung cư Ngõ thì Nhậm	2.053.686.410	3.021.697.046
Chi phí trả Rose		2.106.914.596
Trà TCTy Vinaconex (mua cổ phần Công ty 45)	23.327.500.000	23.327.500.000
Phải trả, phải nộp khác	3.278.159.602	551.995.009
- Chi nhánh Hà Đông	<b>36.620.406.896</b>	<b>27.408.158.121</b>
Nộp tiền đặt cọc mua nhà Ngõ thì Nhậm	25.850.203.612	18.820.000.000
Phí bảo hành, bảo trì nhà	10.689.846.062	8.528.069.630
Phải trả khác	80.357.222	60.088.45
- Chi nhánh Láng hoà lạc	<b>430.579.802</b>	<b>87.116.522</b>
- Chi nhánh dịch vụ tổng hợp	<b>18.042.887</b>	<b>29.109.850</b>
<b>Công ty CP Bê tông Phan Vũ</b>	<b>427.736.665</b>	<b>445.052.126</b>
Kinh phí công đoàn	50.510.669	45.136.831
Bảo hiểm xã hội, Y tế	227.717.831	386.611.957
Phải trả, phải nộp khác	149.508.165	13.303.338
<b>Công ty CP Xuân Mai - Đạo Tú</b>	<b>3.493.961.396</b>	<b>5.643.620.861</b>
Kinh phí công đoàn	141.180.684	190.065.828
Bảo hiểm xã hội	289.206.049	472.571.337
Bảo hiểm thất nghiệp	98.174.129	63.676.191
Phải trả khác bao gồm:	2.965.400.534	4.917.307.505
Vay ngắn hạn của cán bộ công nhân viên	1.861.033.585	3.506.775.000
Tạm nhập vật tư	1.104.366.949	175.640.3
Nhóm dư có tài khoản 141		1.234.892.205
<b>Công ty CP Tư vấn thiết kế Vinaconex Xuân Mai</b>	<b>649.729.392</b>	<b>1.056.227.249</b>
Kinh phí công đoàn	317.855.737	265.592.571
Bảo hiểm xã hội	240.805.796	411.009.107
Bảo hiểm y tế	49.255.731	83.957.248
Bảo hiểm thất nghiệp		28.879.170
Các khoản phải trả, phải nộp khác	41.812.128	266.789.153
<b>Công ty CP xây lắp vinaconex Xuân mai</b>	<b>419.784.047</b>	<b>114.877.100</b>
Kinh phí công đoàn	133.607.000	102.616.000
Bảo hiểm xã hội	209.361.768	
Bảo hiểm y tế	42.998.491	
Phải trả khác	33.816.788	12.261.100
<b>Công ty CP cơ giới vận tải vinaconex Xuân mai</b>	<b>247.967.425</b>	<b>174.995.296</b>
Kinh phí công đoàn	32.398.614	20.085.266
Bảo hiểm xã hội	140.260.118	119.699.710
Bảo hiểm y tế	28.194.738	24.508.273



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý III năm 2010***(tiếp theo)*

Bảo hiểm thất nghiệp		10.702.047
Phải trả khác	47.113.955	
<b>Công ty đầu tư và xây dựng số 45</b>	<b>3.176.497.694</b>	<b>2.916.363.158</b>
Kinh phí công đoàn	284.006.138	167.191.886
Bảo hiểm xã hội	229.945.828	70.549.317
Bảo hiểm y tế	56.444.389	13.030.170
Bảo hiểm thất nghiệp	25.084.449	5.178.068
Phải trả khác bao gồm:	2.581.016.890	2.660.413.717
Tổng Công ty thưởng lễ phát động thi đua	9.100.000	9.100.000
Ứng hộ nạn sập cầu Cần Thơ, bão lụt		13.010.000
Công ty Kiến Thành hợp tác xây dựng cư xá Thanh Đa	50.000.000	50.000.000
Công ty Đất Việt hợp tác xây dựng cư xá Thanh Đa	50.000.000	50.000.000
Kết chuyển khoản phải trả cổ tức năm 2007	208.616.592	208.616.592
Phí chuyển giao công nghệ-Concoord	1.985.285.468	1.985.285.468
Các khoản phải trả, phải nộp khác	278.014.830	344.401.657
<b>Tổng cộng</b>	<b>76.028.416.157</b>	<b>68.894.961.733</b>
<b>16. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Vay dài hạn</b>	<b>173.095.918.651</b>	<b>157.795.560.419</b>
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam - CN Hải Dương		37.918.172.283
Ngân hàng Công thương Láng - Hoà Lạc	95.366.453.545	111.816.756.223
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	17.930.200.887	1.883.924.900
Ngân hàng Ngoại thương Vĩnh Phúc	5.038.690.900	1.638.690.900
CN Ngân hàng Đầu tư và PT tỉnh Bình Dương(VND)	4.200.000.000	4.200.000.000
Ngân hàng techcombank	43.222.557.206	
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN-CN Hà nội	7.000.000.000	
Vay ODA	338.016.113	338.016.113
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>59.851.539.513</b>	<b>44.752.497.497</b>
Nợ dài hạn cá nhân - Gửi tiết kiệm	46.030.394.068	44.752.497.497
Vay và nợ tổ chức	13.821.145.445	7.000.000.000
TCTy Vinaconex	3.821.145.445	
CTy CP xây dựng số 2 vinaconex	10.000.000.000	
<b>Tổng cộng</b>	<b>232.947.458.164</b>	<b>202.548.057.916</b>

**15 - Vốn chủ sở hữu**

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

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	100.000.000.000	52.360.176.682	(9.801.376.355)	45.972.564.123	188.531.364.450
- Tăng vốn trong năm trước	-	10.467.767.385			10.467.767.385
- Lãi/(lỗ) trong năm trước	-			36.642.537.280	36.642.537.280
- Tăng khác	-				-
- Giảm vốn trong năm trước	-		9.770.531.270		9.770.531.270
- Giảm khác	-			(54.144.671.980)	(54.144.671.980)
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>100.000.000.000</b>	<b>62.827.944.067</b>	<b>(30.845.085)</b>	<b>28.470.429.423</b>	<b>191.267.528.405</b>
- Tăng vốn trong kỳ này	-				-
- Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-			16.488.260.672	16.488.260.672
- Tăng khác	-				-
- Giảm vốn trong kỳ này	-				-
- Giảm khác	-			(3.710.991.067)	(3.710.991.067)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>100.000.000.000</b>	<b>62.827.944.067</b>	<b>(30.845.085)</b>	<b>41.247.699.028</b>	<b>204.044.798.010</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/10	30/06/10
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	51.000.000.000	51.000.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	49.000.000.000	49.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>100.000.000.000</b>	<b>100.000.000.000</b>

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

	30/09/10	30/06/10
	VND	VND
<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
Vốn góp đầu năm	100.000.000.000	100.000.000.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	100.000.000.000	100.000.000.000
<b>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b>		
Cổ tức đã chia bằng tiền	14.462.010.000	-

## d) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: 15%
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 15%

## đ) Cổ phiếu

	30/09/10	30/06/10
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.000.000	10.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.000.000	10.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	10.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	1.760	1.760
- Cổ phiếu phổ thông	1.760	1.760
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.998.240	9.998.240
- Cổ phiếu phổ thông	9.998.240	9.998.240
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

## f) Các quỹ của công ty

	30/09/10	30/06/10
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	23.344.413.870	23.311.470.972
Quỹ dự phòng tài chính	5.373.448.080	5.362.481.385
<b>Tổng cộng</b>	<b>28.717.861.950</b>	<b>28.673.952.357</b>

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



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

17	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/10	30/09/2009
		VND	VND
	Doanh thu xây lắp	85.683.924.180	47.968.937.525
	Doanh thu sản xuất công nghiệp và xây dựng	109.088.885.976	49.194.198.097
	Doanh thu kinh doanh bất động sản	72.838.899.430	37.310.854.532
	Doanh thu tư vấn	2.078.248.024	
	Doanh thu khác	6.916.091.055	3.305.910.000
	<b>Tổng cộng</b>	<b>276.606.048.665</b>	<b>137.779.900.154</b>
18.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/10	30/09/2009
		VND	VND
	Doanh thu xây lắp	85.683.924.180	47.968.937.525
	Doanh thu thuần sản xuất công nghiệp và xây dựng	109.088.885.976	49.194.198.097
	Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản	72.838.899.430	37.310.854.532
	Doanh thu thuần tư vấn	2.078.248.024	-
	Doanh thu thuần khác	6.916.091.055	3.305.910.000
	<b>Tổng cộng</b>	<b>276.606.048.665</b>	<b>137.779.900.154</b>
19.	Giá vốn hàng bán	30/09/10	30/09/2009
		VND	VND
	Giá vốn của xây lắp	73.735.128.581	39.947.159.652
	Giá vốn của sản xuất công nghiệp và xây dựng	80.960.035.619	34.137.445.393
	Giá vốn kinh doanh bất động sản	61.577.285.479	35.298.139.116
	Giá vốn tư vấn	2.510.999.661	
	Giá vốn khác	5.403.831.122	2.863.815.217
	<b>Tổng cộng</b>	<b>224.187.280.462</b>	<b>112.246.559.381</b>
20.	Doanh thu hoạt động tài chính	30/09/10	30/09/2009
		VND	VND
	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.035.632.426	1.602.366.643
	<b>Tổng cộng</b>	<b>3.035.632.426</b>	<b>1.602.366.643</b>
21.	Chi phí tài chính	30/09/10	30/09/2009
		VND	VND
	Lãi tiền vay	8.446.739.577	3.864.140.065
	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		360.203.878

Mẫu số B09 - DN/HN

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý III năm 2010

(tiếp theo)

Chi phí tài chính khác	852.165.504	
<b>Tổng cộng</b>	<b>9.298.905.081</b>	<b>4.224.343.943</b>
<b>22. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/09/2009</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7.396.656.788	2.737.638.545
<b>Tổng cộng</b>	<b>7.396.656.788</b>	<b>2.737.638.545</b>
<b>23. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/09/2009</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	14.662.887.735	8.118.252.951
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	-	-
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>	-	-
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>	-	-
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	14.662.887.735	8.118.252.951
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	9.998.240	8.719.928
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.467	931
<b>24. Thu nhập Ban giám đốc được hưởng trong quý</b>	<b>30/09/10</b>	<b>30/06/10</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Đặng Hoàng Huy	88.390.061	83.613.292
Trần Trọng Diên	72.205.210	68.113.511
Nguyễn Văn Đa	71.366.906	68.544.922
Trần Văn Liên	71.577.290	72.993.801
Đỗ Thạch Cương	72.819.002	68.408.168
Vũ Ngọc Nho	71.259.002	67.327.343
<b>Tổng cộng</b>	<b>447.617.471</b>	<b>429.001.037</b>

Số liệu trên cột so sánh được lấy từ Báo cáo tài chính hợp nhất quý II năm 2010 của Công ty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai.

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2010

CÔNG TY CP BÊ TÔNG VÀ XÂY DỰNG VINACONEX XUÂN MAI

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thu Thủy

Vũ Ngọc Nho

www.xmcc.con.vn



CHỦ TỊCH HĐQT  
KIỂM TỐNG GIÁM ĐỐC  
*Đặng Hoàng Huy*

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30/9/2010

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Diễn giải	Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	69,49	68,22
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	30,51	31,78
<b>Cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	78,16	77,01
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	16,49	17,47
<b>Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1,28	1,30
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,61	0,58
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	0,06	0,05
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	5,96	6,38
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1,17	0,70
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	7,08	3,99

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Vũ Ngọc Nho

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT  
KIỂM TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Dặng Hoàng Huy*