

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III Năm 2012

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III NĂM NAY (2012)	Quý III NĂM TRƯỚC (2011)	Số lũy kế Quý III NĂM NAY (2012)	Số lũy kế Quý III NĂM TRƯỚC (2011)
1	2	3	4	5	6	7
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	3,971,491,721	6,940,283,884	12,336,341,580	21,543,672,489
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2			0		0
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		3,971,491,721	6,940,283,884	12,336,341,580	21,543,672,489
4- Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1,922,660,249	1,625,203,095	5,631,082,298	4,828,080,592
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2,048,831,472	5,315,080,789	6,705,259,282	16,715,591,897
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	766,094,155	1,386,164,529	2,841,075,688	5,747,235,048
7- Chi phí tài chính	22	VI.28	1,920,832,949	163,683,456	1,457,815,538	1,667,411,655
Trong đó: chi phí lãi vay	23		120,703,500	132,252,831	380,812,775	341,557,513
8- Chi phí bán hàng	24		49,017,423	0	49,017,423	0
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,159,986,340	1,207,562,013	2,562,122,535	3,102,590,702
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 =20 + (21-22) - (24+25))	30		(314,911,085)	5,329,999,849	5,477,379,474	17,692,824,588
11- Thu nhập khác	31		31,545,454	32,751,818	124,720,454	366,660,909
12- Chi phí khác	32		4,090,910	0	4,090,910	170,253,278
13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		27,454,544	32,751,818	120,629,544	196,407,631
14 - Phần lãi, lỗ trong việc đầu tư liên doanh liên kết	45		0		0	
15 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45)	50		(287,456,541)	5,362,751,667	5,598,009,018	17,889,232,219
16- Chi phí thuế TNDN Hiện hành	51	VI.29	-319,985,894	526,592,346	187,031,173	1,282,029,304
17- Chi phí thuế TNDN Hoãn lại	52	VI.30		0	0	0
18- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		32,529,353	4,836,159,321	5,410,977,845	16,607,202,915
19- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		9	1,484	1,489	5,097

Ghi chú: (*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần.

Lập ngày: 30 Tháng 09 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, Họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Phan Văn Vinh

Phùng Văn Quý

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 30 Tháng 09 năm 2012

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2012)
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		69,092,853,395	70,309,639,810
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,700,988,978	20,577,004,076
1. Tiền	111	V.01	300,988,978	277,004,076
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,400,000,000	20,300,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	40,382,156,828	19,854,104,208
2. Đầu tư ngắn hạn	121		40,625,995,788	20,496,182,123
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(243,838,960)	(642,077,915)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25,963,920,723	28,996,579,262
1. Phải thu khách hàng	131		16,161,012,231	21,764,090,531
2. Trả trước cho người bán	132		35,000,000	4,557,101,937
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng.	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	11,170,259,707	4,077,738,009
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi khó đòi (*)	139		(1,402,351,215)	(1,402,351,215)
IV. Hàng tồn kho	140		31,748,921	26,384,657
1. Hàng tồn kho	141	V.04	31,748,921	26,384,657
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,014,037,945	855,567,607
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		485,625,129	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	2,013,119	286,959,994
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		526,399,697	568,607,613
B - Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		203,971,673,330	192,882,485,309
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		50,454,110,723	0
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	50,454,110,723	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		41,890,061,303	42,079,832,439
1. Tài sản cố định hữu hình	221		33,514,948,338	9,681,318,946
* Nguyên giá	222		36,990,137,356	11,978,903,051
* Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3,475,189,018)	(2,297,584,105)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
* Nguyên giá	225			
* Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
* Nguyên giá	228			
* Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí XDCB Dờ dang	230	V.11	8,375,112,965	32,398,513,493
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	36,193,205,425	31,857,548,634
* Nguyên giá	241		54,751,325,302	47,894,778,557
* Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(18,558,119,877)	(16,037,229,923)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		74,889,222,785	118,368,064,280
1. Đầu tư vào công ty con	251		36,000,000,000	26,088,000,000
2. Đầu tư vào công ty, liên kết, liên doanh.	252		24,300,000,000	24,300,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15,031,975,531	69,793,866,096
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(442,752,746)	(1,813,801,816)
V. Tài sản dài hạn khác	260		545,073,094	577,039,956
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	545,073,094	577,039,956
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		273,064,526,725	263,192,125,119
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2012)
A - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		220,962,199,118	216,288,945,776
I. Nợ ngắn hạn	310		8,676,608,083	7,344,674,100
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1,644,000,000	1,677,505,981
2. Phải trả người bán	312		1,152,878,801	504,816,251
3. Người mua trả tiền trước	313		34,950,000	34,950,050
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	1,781,322	98,092,239
5. Phải trả người lao động	315		228,999,544	348,755,897
7. phải trả nội bộ	317		0	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	4,729,599,482	4,244,975,342
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		884,398,934	435,578,340
II. Nợ dài hạn	330		212,285,591,035	208,944,271,676
1. Phải trả dài hạn người bán	331			0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		0
3. Phải trả dài hạn khác	333			0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	6,886,000,000	8,119,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		36,000,000	36,000,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		205,363,591,035	200,789,271,676
B - vốn chủ sở hữu: (400 = 410 + 430)	400		52,102,327,607	46,903,179,343
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	52,102,327,607	46,903,179,343
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		36,343,500,000	35,285,000,000

2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,329,632,320	3,329,632,320
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		14,250,622	12,671,882
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		4,902,419,809	2,910,770,415
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,441,647,654	445,822,957
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6,070,877,202	4,919,281,769
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
4. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		273,064,526,725	263,192,125,119

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2012)
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại			5,112	5,315

Chú ý: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) Được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn

Ngày 30 tháng 09 năm 2012

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, Họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Phan Văn Vinh

Phùng Văn Quý

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
Quý III Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng (VNĐ)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	KỲ NÀY NĂM NAY QUÝ 3 - :2012	CÙNG KỲ NĂM TRƯỚC :QUÝ 3 - 2011
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh Doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		18,036,737,978	50,525,502,679
2. Tiền chi cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(10,429,087,919)	(32,398,343,086)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2,194,922,953)	(2,262,750,463)
4. Tiền chi trả lãi vay + giá vốn cổ phiếu xuất bán	4		(402,708,428)	(400,958,608)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5			(65,915,723)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		25,188,695,616	19,480,220,943
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(32,005,993,209)	(9,061,069,337)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,807,278,915)	25,816,686,405
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4,321,598,045)	(1,145,147,402)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(36,892,029,111)	
4. Tiền thu hồi cho vay bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		19,088,889,752	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(9,687,020,898)	(136,500,648,852)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	120,737,649,718
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11,088,785,284	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20,722,973,018)	(16,908,146,536)
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		9,504,000,000	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(2,476,769,590)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		380,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,646,505,981)	(3,500,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,583,590,550)	(3,277,341,300)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,653,903,469	(9,254,110,890)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(18,876,348,464)	(345,571,021)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20,577,004,076	16,601,930,070
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		333,366	(11,916,012)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII-34	1,700,988,978	16,244,443,037

Lập ngày: 30 Tháng 09 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, Họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Phan Văn Vinh

Phùng Văn Quý

VII - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh

CHỈ TIÊU	ĐVT	QUÝ III NĂM 2012	LŨY KẾ
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
Cơ cấu tài sản			
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	74.70	74.70
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	25.30	25.30
		-	-
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	80.92	80.92
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	19.08	19.08
		-	-
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.31	0.31
Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	7.96	7.96
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.001	0.00
		-	-
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	-7.24	45.38
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	0.82	43.86
		-	-
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-0.11	2.05
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.01	1.98
		-	-
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i>	%	0.06	10.39

Lập ngày: 30 Tháng 09 năm 2012

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Phan Văn Vinh

Phùng Văn Quý

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý III Năm 2012**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: là công ty cổ phần.

Công ty cổ phần phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc (Sau đây gọi tắt là :Công Ty) hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số:1903 000 030 do sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp ngày: 16 tháng 06 năm 2003 . Công ty đã có 7 lần thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh lần thay đổi gần đây nhất là ngày:06 tháng 01 năm 2009 do sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp với tổng số vốn điều lệ tăng lên là: 35,285,000,000 đồng

Công ty có trụ sở chính tại: Khu công nghiệp Khai Quang Phường Khai Quang, Thành phố Vĩnh Yên tỉnh Vĩnh Phúc

2. Ngành nghề kinh doanh kinh doanh:

Hoạt động chính của công ty là:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu, Cụm công nghiệp khu đô thị, nhà ở.
- Kinh doanh bất động sản
- Kinh doanh các dịch vụ du lịch.
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp.
- Xây dựng công trình Giao thông
- Xây dựng công trình thủy lợi
- Dịch vụ chuyển giao công nghệ.
- Môi giới thương mại.
- Kinh doanh lưu hành nội địa
- Đại lý bán lẻ xăng dầu và các chế phẩm dầu mỡ
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá
- Đại lý dịch vụ bưu chính viễn thông
- Đại lý bán vé máy bay
- Đại lý bảo hiểm
- Vận tải hàng hoá đường bộ bằng ô tô
- Mua bán lương thực thực phẩm, Rượu, Bia, Thuốc lá, nước giải khát
- Mua bán vật tư, máy móc thiết bị phục vụ các ngành
- Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp
- Tư vấn giám sát xây dựng công trình giao thông.
- Sản xuất cây xanh.
- Mua bán cây xanh, đại lý dịch vụ điện, nước.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Do nâng cấp từ cụm lên khu công nghiệp, mở rộng khu công nghiệp phải tiến hành kiểm kê tài sản của nhân dân để tiến hành BTGPMB có nhiều khó khăn .

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

- 1- Kỳ kế toán theo năm dương lịch bắt đầu từ: ngày 01 tháng 01 năm 2012 Kết thúc vào **ngày:30 tháng 09 năm 2012**
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng (VNĐ)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: theo QĐ số: 15/2006 QĐ-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: nhật ký chung trên phần mềm kế toán MI SA

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác sử dụng trong kế toán: Căn cứ nghiệp vụ kinh tế phát sinh hoặc tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế để ghi sổ kế toán.

- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : giá đích danh
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
- Phương pháp lập dự toán hàng tồn kho

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

- Ghi nhận theo nguyên giá. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, Vô hình, Thuê tài chính)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Theo phương pháp đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
- Các khoản đầu tư chứng khoán dài hạn
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

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

- Chi phí trả trước

- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, Được ghi nhận theo vốn thực góp.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

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

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

	Đơn vị tính: (đồng)			
	Số cuối kỳ (30/09/2012)		Số đầu năm 01/01/2012	
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	69,092,853,395		70,309,639,810	
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	1,700,988,978		20,577,004,076	
- Tiền mặt	1,721,953		76,741,618	
- Tiền gửi ngân hàng	299,267,025		200,262,458	
- Tiền đang chuyển	0		0	
- Các khoản tương đương tiền	1,400,000,000		20,300,000,000	
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	40,382,156,828		19,854,104,208	
	Số cuối kỳ (30/09/2012)		Số đầu năm (01/01/2012)	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
1 - cổ phiếu	176,900	1,474,188,780	165,942	1,393,375,115
Cổ phiếu : MCL (VP)	0	0	151,500	992,806,980
Cổ phiếu : ACB	0	0	14,442	400,568,135
Cổ phiếu : HJS	22,300	149,708,820	0	0
Cổ phiếu : L43	152,000	1,306,764,600	0	0
Cổ phiếu : DC4	2,600	17,715,360	0	0
2 - Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn trên 3 tháng	39,151,807,008		0	19,102,807,008
3 - Cho vay ngắn hạn			0	0
4 - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(243,838,960)		0	(642,077,915)
III - Các khoản phải thu ngắn hạn			25,963,920,723	28,996,579,262
1 - Phải thu của khách hàng			16,161,012,231	21,764,090,531
- CTy Chứng khoán Đại Việt CN Hà Nội			0	9,504,000,000

- CTy TNHH Green Net Việt Nam		9,431,081,276	9,314,735,368
- CTy TNHH AN PHÁT 2		3,022,102,542	
- CTy TNHH MTV Thiện Mỹ		901,969,560	
- CTy TNHH TSARI Hàn Quốc		1,402,351,215	1,402,351,215
- Các đối tượng khác		1,403,507,638	1,543,003,948
2 - Trả trước cho người bán		35,000,000	4,557,101,937
- CTy CP XD và TM Vĩnh Sơn		0	4,214,487,317
- CTy CP du lịch Sơn Long		0	0
- Các đối tượng khác		35,000,000	342,614,620
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác		11,170,259,707	4,077,738,009
- Trợ cấp ốm đau , thai sản từ BHXH		0	19,344,238
- Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn		0	282,956,100
- trả trước tiền BTGPMB cho các hộ dân		1,391,331,268	1,175,686,057
- CTy CP XD & TM Vĩnh Sơn	5,149,118,688	0	
- CTy TNHH MTV VPID Hà Nam	45,304,992,035		
- CTy TNHH MTV VPID Hà Nội		6,995,000,000	
- Phải thu người lao động		0	0
- Phải thu Ông Phùng Văn Quý		2,600,000,000	
- Phải thu khác		183,928,439	2,599,751,614
4 - Dự phòng nợ khó đòi (*)		(1,402,351,215)	(1,402,351,215)
IV - Hàng tồn kho		31,748,921	26,384,657
- Hàng mua đang đi đường		0	0
- Nguyên liệu, vật liệu		31,748,921	22,098,943
- Công cụ, dụng cụ		0	4,285,714
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		0	0
- Hàng hoá bất động sản		0	0
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố.		0	0
đảm bảo các khoản nợ phải trả.		0	0
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho năm....		0	0
V - Tài sản ngắn hạn khác.		1,014,037,945	855,567,607
- Thuế và các khoản phải thu nhà nước.		0	286,959,994
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		0	
- Thuế GTGT được khấu trừ		485,625,129	0
- Các khoản khác phải thu nhà nước		2,013,119	0
- Tài sản ngắn hạn khác (Tạm ứng)		526,399,697	568,607,613

	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	203,971,673,330	192,882,485,309
I - Các khoản phải thu dài hạn	50,454,110,723	0
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	50,454,110,723	0
II Tài sản cố định	41,890,061,303	42,079,832,439

1 - Tăng giảm TSCĐ Hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc		Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	8,846,622,410	0	226,363,636	2,905,917,005	0	11,978,903,051
- Mua trong năm	25,068,356,122	0	0	889,318,182		25,957,674,304
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0		0	0
- Tăng khác	0	0	0		0	0
- Chuyển sang BĐS Đầu tư (...)	0	0	0			0
- Thanh lý, nhượng bán (...)	0	0	0	(946,439,999)		(946,439,999)
- Giảm khác (...)	0	0	0		0	0
Số dư cuối năm	33,914,978,532	0	226,363,636	2,848,795,188	0	36,990,137,356
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu	1,304,268,707	0	17,448,869	975,866,529	0	2,297,584,105
- Khấu hao trong năm	1,377,602,199	0	16,977,274	175,837,809		1,570,417,282
- Tăng khác		0				0
- Chuyển sang BĐS Đầu tư (...)	0	0				0
- Thanh lý nhượng bán (...)	0	0	0	(392,812,369)		(392,812,369)
- Giảm khác (...)		0		0		0
Số dư cuối năm	2,681,870,906	0	34,426,143	758,891,969	0	3,475,189,018
Giá trị còn lại của TSCĐ HHình		0				0
- Tại ngày đầu năm	7,542,353,703	0	208,914,767	1,930,050,476	0	9,681,318,946
- Tại ngày cuối năm	31,233,107,626	0	191,937,493	2,089,903,219	0	33,514,948,338

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ Hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

312,163,765

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ, hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính

	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
3- Chi phí XDCB dở dang:	8,375,112,965	32,398,513,493
+ Đường giao thông KCN KCN Khai Quang	0	6,411,608,562
+ Trạm thu gom và cống nước thải KCN KQ	0	2,020,917,221
+ Nhà máy xử lý nước thải số 2 (Giai đoạn 2	0	14,892,957,139
+ Chi trả BTGPMB Phường Khai Quang	5,199,530,984	5,199,530,984
+ Chi trả BTGPMB Xã Quất Lưu	3,000,054,865	2,959,166,743
+ Trụ sở văn phòng công ty VPID Vĩnh Phúc	0	0
+ Các công trình khác của Khai Quang	175,527,116	914,332,844

III - Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Quyền SD đất	VPID Vĩnh phúc	VPID Hà Nam	VPID Hà Nội	Tổng công ty
I. Nguyên giá BĐS đầu tư	0				
Số dư đầu năm	0	47,894,778,557	0		47,894,778,557
- Mua trong năm	0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	6,856,546,745	0		6,856,546,745
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán (,,,,,))	0	0	0	0	0
- Giảm khác (,,,,,))	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	54,751,325,302	0	0	54,751,325,302
Giá trị hao mòn lũy kế					0
Số dư đầu năm		16,037,229,923	0		16,037,229,923
- Khấu hao trong năm	0	2,520,889,954	0		2,520,889,954
- Tăng khác	0	0		0	0
- Thanh lý nhượng bán (,,,,,))	0	0	0	0	0
- Giảm khác (,,,,,))	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	18,558,119,877	0	0	18,558,119,877
Giá trị còn lại của BĐSĐT	0				0
- Tại ngày đầu năm	0	31,857,548,634	0	0	31,857,548,634
- Tại ngày cuối Q III	0	36,193,205,425	0	0	36,193,205,425

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	74,889,222,785	118,368,064,280
1 - Đầu tư vào CTy con	36,000,000,000	26,088,000,000
Cty TNHH MTV VPID Hà Nam	18,000,000,000	18,000,000,000
Cty TNHH MTV VPID Hà Nội	18,000,000,000	8,088,000,000
2 - Đầu tư liên doanh + liên kết	24,300,000,000	24,300,000,000
Công ty CP PT hạ tầng Phú Thành	15,000,000,000	15,000,000,000
Cty CP ĐT Du lịch Sơn Long (QNinh)	7,500,000,000	7,500,000,000
Cty CP phát triển đô thị Vĩnh Phúc	1,800,000,000	1,800,000,000
3 - Đầu tư dài hạn khác	15,031,975,531	69,793,866,096
	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu	607,200	15,031,975,531
- Đầu tư cổ phiếu L18	607,200	15,031,975,531
- Đầu tư trái phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	0	52,268,960,723
Cty Cổ phần XD và TM Vĩnh Sơn - Nhà Xưởng		5,149,118,688
Cty TNHH MTV VPID Hà Nam		47,119,842,035
4- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	(442,752,746)	(1,813,801,816)
V - Tài sản dài hạn khác	545,073,094	577,039,956
- Chi phí trả trước dài hạn VPID Vĩnh Phúc	545,073,094	577,039,956

	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
A - Nợ phải trả	220,962,199,118	216,288,945,776
I - nợ ngắn hạn	8,676,608,083	7,344,674,100
- Vay ngắn hạn		0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	1,644,000,000	1,677,505,981
- Phải trả người bán	1,152,878,801	504,816,251
- Người mua trả trước	34,950,000	34,950,050
- Thuế thu nhập cá nhân	0	19,162,033
- Thuế GTGT	0	78,930,206
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,781,322	0
- Chi phí phải trả	0	0
- Phải trả người lao động	228,999,544	348,755,897
- Các khoản phải trả phải nộp khác	4,729,599,482	4,244,975,342
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	884,398,934	435,578,340
	Số cuối kỳ (30/09/2012)	Số đầu năm 01/01/2012
II - nợ dài hạn	212,285,591,035	208,944,271,676
a -- Vay dài hạn .	6,886,000,000	8,119,000,000
- Vay ngân hàng (Quỹ bảo vệ môi trường)	6,886,000,000	8,119,000,000
- Vay đối tượng khác		0
- Trái phiếu phát hành		0
b-- Nợ dài hạn	205,399,591,035	200,825,271,676
- Thuế tài chính	0	0
- Doanh thu chưa thực hiệ	205,363,591,035	200,789,271,676
- Nợ dài hạn khác	36,000,000	36,000,000

B --Vốn chủ sở hữu

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

Danh mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế	Tổng Cộng
A	1					3	8	9
Số dư đầu năm trước (31/12/2010)	35,285,000,000	0	(3,697,598,090)	36,591,912	1,318,003,584	659,001,792	8,689,469,676	42,290,468,874
- Tăng vốn trong năm trước	0	3,329,632,320	(2,476,769,590)	12,671,882	2,047,204,916	14,040,208	10,905,019,582	13,831,799,318
- Trích các quỹ					2,047,204,916	14,040,208	0	2,061,245,124
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái				12,671,882		0	0	12,671,882
- Lãi trong năm trước	0		(2,476,769,590)				10,905,019,582	8,428,249,992
- Thặng Dư vốn CP		3,329,632,320						3,329,632,320
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	(6,174,367,680)	36,591,912	454,438,085	227,219,043	14,675,207,489	9,219,088,849
- Trích các quỹ							2,089,325,540	2,089,325,540
- Mua cổ phiếu quỹ IDV			(6,174,367,680)					-6,174,367,680
- Phân phối lợi nhuận							9,911,207,023	9,911,207,023
- Tỷ giá	0			36,591,912			0	36,591,912
- Nộp phạt vi phạm HC+ ủng hộ	0						0	0
- Giảm khác					454,438,085	227,219,043	2,674,674,926	3,356,332,054
Số dư cuối năm trước (Số dư đầu năm nay)	35,285,000,000	3,329,632,320	0	12,671,882	2,910,770,415	445,822,957	4,919,281,769	46,903,179,343
- Tăng vốn trong năm nay	1,058,500,000	0	0	14,250,622	1,991,649,394	995,824,697	11,710,977,845	15,771,202,558
- Trích các quỹ					1,991,649,394	995,824,697	0	2,987,474,091
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái				14,250,622		0	0	14,250,622
- Lãi trong kỳ này							5,410,977,845	5,410,977,845
- Tăng khác							6,300,000,000	6,300,000,000
- Thưởng CP từ quỹ PL+ĐHành	1,058,500,000							1,058,500,000
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	12,671,882	0	0	10,559,382,412	10,572,054,294
- Trích các quỹ							3,627,402,331	3,627,402,331
- Mua cổ phiếu quỹ IDV							1,058,500,000	1,058,500,000
- Phân phối lợi nhuận (tại 3388)							5,580,258,927	5,580,258,927
- Tỷ giá	0			12,671,882				12,671,882
- giảm khác	0						0	0
- Giảm khác	0			0	0	0	293,221,154	293,221,154
Số dư cuối năm nay	36,343,500,000	3,329,632,320	0	14,250,622	4,902,419,809	1,441,647,654	6,070,877,202	52,102,327,607

Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty

5,012,377,202

Cổ phiếu phổ thông

1,058,500,000

	Số cuối kỳ (30/09/2012)		Số đầu năm (01/01/2012)	
	Số lượng	Đơn vị tính	Số lượng	Đơn vị tính
- Số cổ phiếu được phép phát hành	3,634,350	Cổ phiếu	3,528,500	Cổ phiếu
- Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ	3,634,350	Cổ phiếu	3,528,500	Cổ phiếu
- Mệnh giá của cổ phiếu	10,000	Đồng / cổ phiếu	10,000	Đồng / cổ phiếu
- Số cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm cuối năm	3,634,350	Cổ phiếu	3,528,500	Cổ phiếu

Các nội dung thuyết minh khácSố cuối kỳ
(30/09/2012)Số đầu năm
01/01/2012**c -- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

0

e-- Các quỹ của doanh nghiệp:

0

- Quỹ đầu tư phát triển	4,902,419,809	2,910,770,415
- Quỹ dự phòng tài chính	1,441,647,654	445,822,957
- Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	0	0

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

	LK Quý III Năm nay 30/09/2012	LK Quý III Năm trước 30/09/2011
01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	12,336,341,580	21,543,672,489
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	12,336,341,580	21,543,672,489
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
02 -- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số: 02)	0	0
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		0
- Giảm giá hàng bán		0
- Hàng bán bị trả, lại		0
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0
- Thuế xuất khẩu		0
03 -- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	12,336,341,580	21,543,672,489
Trong đó:	0	0
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá.	0	0
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	12,336,341,580	21,543,672,489
04 -- Giá vốn hàng bán (Mã số: 11)	5,631,082,298	4,828,080,592
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	0	0
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5,631,082,298	4,828,080,592
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý		
- 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		
05 -- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số : 21)	2,841,075,688	5,747,235,048
- Lãi tiền gửi tiền cho vay + tiết kiệm	3,626,413,373	3,196,125,648

- Lãi đầu tư trái phiếu , kỳ phiếu, tín phiếu.		0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia.	1,253,964,000	1,961,809,400
- Lãi đầu tư chứng khoán (Doanh thu C K)	1,296,000,000	556,300,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	
- Bù trừ với giá vốn cổ phiếu	(3,353,469,000)	0
- Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng	18,167,315	33,000,000
- Doanh thu hoạt động tài chính khác (phạt)	0	0
06 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	1,457,815,538	1,667,411,655
- Lãi tiền vay (Quý MT)+..	120,703,500	341,557,513
- Bù trừ với doanh thu bán CP cổ phiếu	(3,353,469,000)	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0
- Lỗ đầu tư chứng khoán		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		0
- Giá vốn : chứng khoán (Giá vốn đã có phí mua)	5,917,537,242	1,266,453,047
- Dự phòng giảm giá chứng khoán +Hoàn nhập	(872,630,226)	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	(379,307,835)	0
- Chi phí tài chính khác (Phí giao dịch bán) Phí niêm yết...	24,981,857	59,401,095
07 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số :51)		1,282,029,304
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	187,031,173	1,282,029,304
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào	0	0
chi phí thuế TNDN năm nay	0	0
-- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số: 52)	0	0
08 -- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	LK Quý III Năm nay 30/09/2012	LK Quý III Năm trước 30/09/2011
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	261,862,095	244,268,218
- Phân bổ CCDC	156,142,228	0
- Chi phí nhân công	2,182,146,991	2,344,627,517
- Chi phí khấu hao TSCĐ	4,091,307,236	3,022,115,860
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	705,659,789	710,541,049
- Chi phí khác bằng tiền	61,822,581	72,505,197
Cộng	7,458,940,920	6,394,057,841

VIII -- Những thông tin khác.

Lập ngày 30 tháng 09 năm 2012

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoàn

Phan Văn Vinh

Phùng Văn Quý