



Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2005/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	T.Mình	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
<b>A . TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>407,541,960,411</b>	<b>418,831,677,254</b>
I . Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	19,294,172,533	43,023,222,726
1 . Tiền	111		19,294,172,533	43,023,222,726
II . Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	4,553,396,600	4,241,919,700
1 . Đầu tư tài chính	121		9,187,522,736	9,070,791,736
2 . Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-4,634,126,136	-4,828,872,036
III . Các khoản phải thu ngắn hạn	130		193,863,070,653	252,355,873,898
1 . Phải thu của khách hàng	131		169,775,482,330	238,618,774,213
2 . Trả trước cho người bán	132		24,375,499,131	12,773,984,865
3 . Các khoản phải thu khác	138	V.3	66,001,092	1,072,442,319
4 . Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-355,912,500	-109,327,500
IV . Hàng tồn kho	140	V.4	173,923,773,626	107,705,843,115
1 . Hàng tồn kho	141		176,792,414,362	110,596,388,971
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-2,868,640,736	-2,890,545,856
V . Tài sản ngắn hạn khác	150		15,907,547,599	11,504,817,815
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,980,308,457	3,349,712,105
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,557,665,334	6,147,450,778
3 . Tài sản ngắn hạn khác	158		1,359,673,808	2,007,654,932
<b>B . TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>183,292,749,372</b>	<b>171,911,354,975</b>
I . Các khoản phải thu dài hạn	210		1,014,080,300	0
1 . Phải thu dài hạn khác	218	V.5	1,014,080,300	0
II . Tài sản cố định	220		146,405,818,966	135,561,490,410
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	137,403,230,741	126,664,994,973
- Nguyên giá	222		262,764,059,736	261,825,760,062
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		-145,360,828,995	-135,160,765,089
2 . Tài sản cố định vô hình	227	V.7	4,921,730,866	5,221,630,053
- Nguyên giá	228		5,882,139,439	5,882,139,439
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		-960,408,573	-660,509,386
3 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.8	4,080,857,349	3,674,865,384
III . Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.9	28,284,225,395	30,802,147,074
1 . Đầu tư vào công ty con	251		9,620,700,000	9,620,700,000
2 . Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	10,176,000,000
3 . Đầu tư dài hạn khác	258		24,817,200,000	15,150,000,000
4 . Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		-6,153,674,605	-4,144,562,906
IV . Tài sản dài hạn khác	260		7,588,624,721	4,647,717,491
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	6,007,640,832	3,526,135,552
2 . Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.17	421,765,939	421,765,939
3 . Tài sản dài hạn khác	268	V.11	1,159,217,950	699,816,000
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>590,834,709,783</b>	<b>589,843,032,229</b>





NGUỒN VỐN			Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>428,117,246,848</b>	<b>453,321,565,654</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>394,553,654,717</b>	<b>429,384,325,987</b>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	241,075,730,009	318,930,737,790
2	Phải trả cho người bán	312	90,029,688,051	58,250,277,875
3	Người mua trả tiền trước	313	10,245,517,148	8,181,257,871
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	6,873,538,027	4,950,970,194
5	Phải trả người lao động	315	32,000,693,161	29,795,108,000
6	Chi phí phải trả	316	5,341,108,311	6,485,639,635
7	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	2,971,832,895	3,643,216,973
8	Quy khản thưởng, phúc lợi	323	4,809,526,257	2,135,556,993
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>33,563,592,131</b>	<b>23,937,239,667</b>
1	Phải trả dài hạn khác	333	105,808,074	0
2	Vay và nợ dài hạn	334	33,133,101,704	23,808,272,774
3	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	335	324,621,353	328,568,893
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>162,717,462,935</b>	<b>156,521,466,576</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>162,717,462,935</b>	<b>156,521,466,576</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	85,997,600,000	85,997,600,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	8,309,998,777	8,309,998,777
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413	12,746,737,075	0
4	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	0	764,596,009
5	Quy đầu tư phát triển	417	0	0
6	Quy dự phòng tài chính	418	4,126,130,899	2,781,526,425
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	51,476,996,184	38,627,745,364
	<b>Cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>590,834,709,783</b>	<b>589,843,032,329</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	T.Mình		
1. Vịt tu, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận giá công			
2. Ngoại tệ các loại			
- USD		209,739.89	297,739.71
- EURO		5,912.82	26,599.07

Ngày 20 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

*Trần Minh Sơn*

Tổng giám đốc

*PHAN QUỐC HOÀI*

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
9 THÁNG NĂM 2011  
Phần I : Lợi, lỗ

CHỈ TIÊU	Mã số	9 THÁNG	
		NĂM 2011	NĂM 2010
1	2	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1,280,814,364,535	1,084,237,087,181
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2,430,000,000	3,641,640,073
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	1,278,384,364,535	1,080,595,447,108
4. Giá vốn hàng bán	11	1,118,307,809,302	953,998,700,071
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	160,076,555,233	126,628,747,037
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	7,681,491,454	4,661,093,373
7. Chi phí tài chính	22	38,652,925,234	24,984,462,463
Trong đó : Chi phí lãi vay	23	31,137,147,388	24,196,926,173
8. Chi phí bán hàng	24	44,803,659,782	35,701,623,170
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	31,430,399,928	29,726,341,654
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	53,071,061,743	40,877,213,123
11. Thu nhập khác	31	4,686,669,868	2,840,540,067
12. Chi phí khác	32	1,934,004,431	128,210,792
13. Lợi nhuận khác	40	2,752,665,437	2,812,329,275
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	56,823,917,180	43,689,542,398
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	12,947,740,996	10,140,104,002
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	42,876,176,184	33,549,438,396
18. Lợi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	4,986	4,495

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

Đoàn Minh Sơn



Tổng giám đốc  
KẾ TUNG GIÁM ĐỐC  
PHỤ TÀI  
PHAN QUỐC HOÀI



CÔNG TY CỔ PHẦN MỘT TÀI

Mã số 242 - 00  
Được phát hành QĐ số 15/0000/20-  
ĐTC ngày 20/05/2020 của ĐC

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**9 Tháng năm 2011**  
**Phần 1: Lãi gộp**

Chỉ tiêu	Mã số	NĂM 2011		NĂM 2010	
		Quý 3	9 Tháng	Quý 3	9 Tháng
1	2	4	5	3	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	408.620.000,000	1.280.874.368,000	400.206.800,000	1.084.217.000,000
2. Doanh thu khác	02	-	0,000,000,000	197.270,000	0,000,000,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	408.620.000,000	1.279.394.368,000	400.404.070,000	1.084.217.000,000
4. Giá vốn hàng bán	11	408.627.112,140	1.218.267.208,000	395.555.321,000	952.886.790,000
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	09	52.992.887,860	560.827.160,000	4.848.749,000	131.330.210,000
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.272.423,000	7.881.881,000	1.548.450,000	4.481.883,000
7. Chi phí tài chính	22	71.843.796,000	38.892.395,234	8.990.154,000	24.884.482,000
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	71.843.796,000	38.892.395,234	8.990.154,000	24.884.482,000
8. Chi phí bán hàng	24	32.946.890,218	84.883.269,702	30.288.054,000	26.251.823,100
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	102.18.600,000	21.430.398,000	8.237.411,000	20.726.241,000
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	99.844.800,642	82.021.061,744	98.232.894,000	48.627.293,100
11. Thu nhập khác	31	1.000.400,000	4.888.000,000	597.071,000	2.840.000,000
12. Chi phí khác	32	172.220,477	1.934.000,000	84.044,000	108.210,700
13. Lợi nhuận khác	40	1.188.179,523	2.752.000,000	413.027,000	1.731.789,300
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	49	21.000.110,764	82.021.061,744	98.645.921,000	47.889.282,400
15. Chi phí thuế TNDH hiện hành	51	1.000.000,000	11.247.140,000	0,000,000,000	10.140.000,000
16. Chi phí thuế TNDH hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDH	50	19.475.182,364	49.873.179,184	98.645.921,000	21.549.282,400
18. Lợi sau bán trả cổ phiếu CT	59	0,000	0,000	0,000	0,000

Kế toán trưởng  
*Phu Ta*  
Nguyễn Minh Khoa

Ngày 10 năm 2011  
CĐ MỘT TÀI  
PHU TA  
Hàng Quốc Tế

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
9 THÁNG NĂM 2011

CHỈ TIÊU	Mã số	9 THÁNG 2011	9 THÁNG 2010
1	2	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	55.821.917,160	43.885.292,268
2. Điều chỉnh số dư khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	20.277.819,164	18.505.222,068
- Các khoản dự phòng	03	2.528.055,679	-15.400.026,101
- Lãi, lỗ chính sách tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-1.997.204,694	-1.008.715,931
- Chi phí tài trợ	06	31.127.147,380	24.196.926,173
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	86.738.825,385	68.983.249,227
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	34.207.929,813	-87.783.813,548
- Tăng, giảm hàng tồn kho (không bao gồm TK dự phòng hàng TK)	10	-69.199.025,411	32.294.211,298
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	32.133.719,329	55.840.823,884
- Tăng, giảm chi trả trước	12	-2.112.101,632	-1.854.990,791
- Tiền tài trợ đã trả	13	-31.270.026,951	-28.520.263,781
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-6.958.973,316	-6.795.812,294
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	1.527.809,514	545.197,890
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	-1.512.632,490	-1.494.543,335
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>84.598.871,322</b>	<b>-18.694.588,010</b>
<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 khác	21	-31.518.273,748	-9.985.107,547
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1.183.090,904	110.000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-271.440,000	-1.127.309,260
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	663.509,000	1.000,000
7. Tiền thu từ cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.488.949,178	898.715,931
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>-29.484.564,666</b>	<b>-18.182.700,876</b>
<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. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại Cp của DN để phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	850.490.995,213	726.218.191,429
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-621.178.665,298	-651.598.873,239
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-8.236.862,000	-4.178.397,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>-19.922.532,085</b>	<b>41.542,821,619</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (53 = 20+30+40)</b>	50	<b>-23.890.125,429</b>	<b>-7.614.365,721</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	<b>43.623.222,728</b>	<b>50.890.898,783</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	61	<b>189.075,236</b>	<b>-2.114.271,569</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	<b>19.294.172,535</b>	<b>41.162.261,493</b>

Ngày 20 tháng 10 năm 2011

Kế toán trưởng

  
 Trần Minh Sơn  
 Trang 4

Tổng giám đốc


 Tổng giám đốc  
 Phan Quốc Hoài



Mẫu số 08/08 - CH

(Ban hành theo Quyết định số 14/2008/QĐ-BTC ngày 20/03/2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**3 THÁNG NĂM 2011**

- I. Đặc điểm hoạt động của Công ty:
  1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Phù Tài là công ty cổ phần được thành lập theo quyết định số 15/2008-QĐP ngày 10/1/2008 của Bộ trưởng Bộ Quốc Phòng và được chuyển Công ty Phù Tài thuộc Quân khu 9 thành Công ty cổ phần Phù Tài.

Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3300300054 ngày 11/06/2010 là 85.897.000.000 VND (Tám mươi lăm tỷ chín trăm chín mươi bảy triệu sáu trăm ngàn đồng) tương đương 8.589.700 cổ phần, mệnh giá 1 cổ phần là 10.000 VND.
  2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, thương mại, dịch vụ và đầu tư tài chính.
  3. Ngành nghề kinh doanh:
    - Sản xuất đá granite, gỗ, kim sắt, vật liệu xây dựng, hàng thủ công mỹ nghệ.
    - Nhập khẩu các sản phẩm của công ty: vật tư, nguyên liệu, máy móc thiết bị phục vụ sản xuất và hàng hóa tiêu dùng.
    - Đầu tư kinh doanh bất động sản.
    - Cho thuê nhà xưởng, kho bãi, văn phòng, nhà ở.
    - Kinh doanh nhà hàng, khách sạn.
    - Xây lắp các công trình công nghiệp, dân dụng, giao thông, thủy lợi, công trình hạ tầng đô thị và khu công nghiệp.
    - Trang trí nội thất, ngoại thất.
    - Tổng công và xây dựng công nghiệp dân dụng.
    - Khai thác khoáng sản và vật liệu xây dựng.
    - Mua bán, bảo hành, sửa chữa xe ô tô và phụ tùng.
    - Kinh doanh và dịch vụ vận tải hàng hóa, hành khách.
- II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ áp dụng tại công ty:
  1. Kỳ kế toán năm của công ty bắt đầu từ 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
  2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).
- III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng tại công ty:
  1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo quyết định số 152/2008/QĐ-BTC ngày 20/03/2008 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2008/QĐ-BTC ngày 31/10/2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.
  2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.
  3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức kế toán ghi sổ trên máy vi tính.
- IV. Các chính sách kế toán áp dụng:
  1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

T  
C  
P  
T  
-

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh tổng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ tăng tại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

**8 - Chi phí phát sinh**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đã phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, sẽ toàn bổn hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

**9 - Vấn đề kế toán:**

Vấn đề kế toán chi phí trả trước được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thăng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thăng dư vốn cổ phần.

Lợi nhuận sau thuế (chưa phân phối) là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trình lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phát trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo của cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

**10 - Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VNĐ) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chính sách tỷ giá được áp dụng trong năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính của năm tài chính. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm này. Chính sách tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tài sản và công nợ tiền tệ ngắn hạn có gốc ngoại tệ được phản ánh ở khoản mục "Chênh lệch tỷ giá" trong Phần văn bản số liệu trình Bảng cân đối kế toán và sẽ được ghi giảm trong năm tiếp theo; chính sách tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục công nợ tiền tệ dài hạn có gốc ngoại tệ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

**11 - Đầu nhận thanh thu**

**Doanh thu bán hàng**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền bán lại hàng hóa

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

**Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán

Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí đã hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành

**Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền tận quyền cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;  
Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.  
Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**12. Chi phí tài chính:**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:  
Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;  
Chi phí cho vay và đi vay vốn;  
Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;  
Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

**13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế:****Thuế hiện hành**

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 02 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 04 năm tiếp theo đối với thu nhập chịu thuế phát sinh tại Chi nhánh Đắk Nông và Khánh Hòa do là cơ sở kinh doanh mới thành lập từ dự án đầu tư tại địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn (Theo Điều 16 Nghị định số 124/2008/NĐ-CP ngày 11/12/2008 của Chính Phủ).

Năm 2011 là năm đầu tiên chi nhánh Khánh Hòa và Đắk Nông được giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp theo Điều 16 Nghị định số 124/2008/NĐ-CP ngày 11/12/2008 của Chính Phủ nêu trên.

Theo Giấy chứng nhận đầu tư Số 35101000029 ngày 28/5/2007 của UBND Tỉnh Bình Định, Công ty được hưởng thuế suất thuế TNDN là 20% trong thời gian 10 năm kể từ khi đi vào hoạt động, miễn 2 năm thuế thu nhập doanh nghiệp kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp trong 3 năm tiếp theo đối với thu nhập chịu thuế phát sinh tại Xi nghiệp Thăng Lợi.

Năm 2011 là năm thứ hai Xi nghiệp Thăng Lợi phát sinh thu nhập chịu thuế nên được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp theo Giấy chứng nhận đầu tư trên.

**Thuế thu nhập hoãn lại**

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.



**V . Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:**
**1 . Tiền và các khoản tương đương tiền:**

Đơn vị tính : VND

	30/09/2011	01/01/11
Tiền mặt	2.252.541.892	1.516.641.219
Tiền gửi ngân hàng	17.041.630.651	41.506.581.507
Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>19.294.172.533</b>	<b>43.023.222.726</b>

**2 . Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

	30/09/2011	01/01/11
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	9.187.522.736	9.070.791.736
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-4.634.126.136	-4.826.872.036
	<b>4.553.396.600</b>	<b>4.243.919.700</b>

**Chi tiết các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

Tên chứng khoán	Số lượng	Giá mua	Giá trị thuần có thể thực hiện được	Dự phòng
- Ngân hàng Sài Gòn Công Thương (CTG)	1.741	53.669.650	43.673.200	-9.996.450
- Công ty Đạm Phú Mỹ (DPM)	9.700	425.636.350	313.310.000	-112.326.350
- NH TMCP XNK Việt Nam (EIB)	25.200	475.224.000	493.200.000	-72.024.000
- Công ty CP KCN Tân Tạo (ITA)	800	19.397.750	7.920.000	-11.387.750
- Công ty CP Bao bì Mỹ Châu (BCP)	1.550	39.056.600	18.910.000	-20.146.600
- Công ty Khoan và dịch vụ Khoan Dầu Khí (PVD)	1.233	91.523.750	49.987.500	-41.536.250
- Công ty Văn Tài Dầu Khí (PVT)	3.100	54.463.450	15.610.000	-38.853.450
- Công ty CP Cáp và Vật Liệu Viễn Thông (SAM)	10.000	140.921.500	66.090.000	-74.821.500
- Công ty Chứng Khoán Sài Gòn (SSI)	1.000	40.120.000	19.500.000	-20.620.000
- Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín (STB)	43.953	760.084.686	628.527.990	-131.556.696
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam (VCB)	96.654	6.201.366.000	2.638.654.200	-3.562.711.800
- Ngân hàng TMCP Quân Đội (M&B)	24.518	675.750.000	345.703.800	-330.046.200
<b>Cộng</b>		<b>9.187.522.736</b>	<b>4.553.396.600</b>	<b>-4.634.126.136</b>

(\*) Giá các cổ phiếu OTC được sử dụng làm cơ sở trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán là giá tham khảo theo Công ty chứng khoán Âu Việt; Công ty chứng khoán Thăng Long và Công ty chứng khoán Đô Nẵng.

**3 . Các khoản phải thu ngắn hạn khác:**

	30/09/2011	01/01/11
Phải thu các chế độ của người lao động	68.001.092	58.362.019
Tiền đến từ mát bằng bù trừ vào tiền thuê đất		1.014.080.300
<b>Cộng</b>	<b>68.001.092</b>	<b>1.072.442.319</b>

**4 . Hàng tồn kho:**

	30/09/2011	01/01/11
Nguyên liệu, vật liệu	71.654.735.545	53.419.633.457
Công cụ, dụng cụ	4.894.800	28.310.080
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	61.751.494.105	44.026.596.002
Thành phẩm	3.105.375.991	2.550.491.760
Hàng hóa	40.276.033.941	10.571.358.692



Cộng giá gốc hàng tồn kho	176.782.414,382	110.096.388,971
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-2.888.640,798	-2.890.549,888
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	173.893.773,584	107.205.839,083

## 5. Phải thu dài hạn khác:

	30/09/2011	01/01/11
Tiền đến bù một bằng bù trừ vào tiền thuế đất	1.014.000,000	
Cộng	1.014.000,000	

## 6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật KT	Máy móc TĐ	PT vận tải	Dụng cụ SĐ	TSCĐ khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu kỳ	109.706.973.868	109.833.809.977	26.027.111.843	3.176.698.284	79.485.600	261.825.769.562
2. Số tăng trong kỳ	15.785.000.490	8.576.311.963	6.084.443.817	666.035.913		31.112.391.783
Đầu tư mới	15.785.000.490	8.576.311.963	6.084.443.817	666.035.913		31.112.391.783
3. Số giảm trong kỳ	3.107.338.100	6.072.497.133	638.608.590	273.438.227		10.114.882.109
Thanh lý, nhượng	3.107.338.100	6.072.497.133	638.608.590	273.438.227		10.114.882.109
Giảm khác				53.036.264		53.036.264
4. Số dư cuối kỳ	121.374.636.258	112.337.624.807	34.488.947.070	3.569.296.970	79.485.600	261.764.090.705
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	30.974.910.308	75.853.893.489	18.688.722.868	2.863.053.068	79.485.600	128.360.765.089
2. Tăng trong kỳ	8.219.911.362	8.503.710.793	2.504.626.108	306.262.804		19.817.710.917
3. Giảm trong kỳ	3.951.868.800	6.060.497.130	513.776.833	261.914.638		8.777.647.011
4. Số dư cuối kỳ	45.241.952.770	78.297.107.152	18.680.572.153	2.911.501.328	79.485.600	146.360.828.993
<b>III. Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình</b>						
1. Đầu kỳ	78.734.063.560	34.179.916.488	12.437.389.177	313.645.216	0	126.664.994.971
2. Cuối kỳ	87.095.184.488	34.340.517.655	15.488.374.917	657.795.642	0	137.483.236.741

## 7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Giảm dụng đất	Quyền P.Hành	Bản quyền	TSCĐ khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
1. Số dư đầu kỳ	5.882.139.439				5.882.139.439
2. Số tăng trong kỳ					
3. Số giảm trong kỳ					
4. Số dư cuối kỳ	5.882.139.439				5.882.139.439
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>					
1. Số dư đầu kỳ	600.509.386				600.509.386
2. Tăng trong kỳ	299.899.187				299.899.187
3. Giảm trong kỳ					
4. Số dư cuối kỳ	900.408.573				900.408.573
<b>III. Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình</b>					
1. Đầu kỳ	5.221.630.053	0		0	5.221.630.053
2. Cuối kỳ	4.921.730.866	0		0	4.921.730.866

## 8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	30/09/2011	01/01/11
Dự án đầu tư mở rộng Toyota Đà Nẵng	439.892.604	452.536.415
Dự án đầu tư mở rộng XN 380	2.163.708.883	3.222.328.969



Xe xúc và hệ thống điện XN Nhơn Hòa	1.043.166.182	
Dự án đầu tư mở rộng XN Thống Lợi	434.089.680	
<b>Cộng</b>	<b>4.080.857.349</b>	<b>3.674.865.384</b>

## 9. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:

	30/09/2011	01/01/11
Đầu tư vào công ty con (Cty CP VLXD Phú Yên)	9.620.700.000	9.620.700.000
Đầu tư vào công ty TNHH Hạnh Phúc	9.667.200.000	10.176.000.000
Đầu tư cổ phiếu (Quỹ Đầu Tư Chứng Khoán Con Hồ) (*)	15.150.000.000	15.150.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	-4.153.674.605	-4.144.552.926
<b>Cộng</b>	<b>20.284.225.395</b>	<b>30.802.147.074</b>

(\*) Theo quyết định số 85/QĐ-HĐQT ngày 14/7/2007 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phù Tài đầu tư dài hạn vào Quỹ Đầu tư chứng khoán Con Hồ Việt Nam với số tiền 15.150.000.000 VND (tương đương với 1.500.000 đơn vị quỹ), chiếm 5% vốn đầu tư.

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 30/06/2011 như sau:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty cổ phần VLXD Phú Yên	KCN An Phú-Tuy Hòa, Phú Yên	51,91%	51,91%	Khai thác chế biến đá ốp lát, đá xây dựng, cát xây

- Theo Quyết định số 76/QĐ-HĐQT ngày 04/05/2007 và Quyết định số 77/QĐ-HĐQT ngày 14/06/2007 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phù Tài đầu tư vào Công ty Cổ phần Vật liệu Xây dựng Phú Yên với số tiền 9.620.000.000 VND (tương đương với 32.069 cổ phần), chiếm 51,91% vốn đầu tư. Tính đến thời điểm 31/12/2010, Công ty Cổ phần Phù Tài sở hữu 51.923 cổ phiếu của Công ty CP Vật liệu Xây dựng Phú Yên tương ứng với 51,91% vốn đầu tư.

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/06/2011 như sau:

Trong kỳ, công ty đã thực hiện chuyển nhượng 1% vốn góp theo hợp đồng chuyển nhượng vốn ngày 29/06/2010. Do đó, tỷ lệ vốn góp vào công ty TNHH Hạnh Phúc tại thời điểm 30/06/2011 là 19%.

## 10. Chi phí trả trước dài hạn:

	30/09/2011	01/01/11
Chi phí sửa chữa máy móc, thiết bị, nhà xưởng	1.946.254.495	1.404.068.187
Công cụ dùng cho văn phòng	317.486.051	415.412.618
Công cụ dùng cho phân xưởng	205.156.187	197.840.580
Công cụ dùng cho sản xuất	792.057.075	1.129.047.501
Chi phí phục vụ khai thác mỏ	2.748.707.024	379.188.695
<b>Cộng</b>	<b>6.007.649.832</b>	<b>3.526.135.582</b>

## 11. Tài sản dài hạn khác:

	30/09/2011	01/01/11
Ký quỹ, ký cược dài hạn	1.159.217.950	699.816.000
<b>Cộng</b>	<b>1.159.217.950</b>	<b>699.816.000</b>

## 12. Vay và nợ ngắn hạn:

	30/09/2011	01/01/11
Vay ngắn hạn	238.389.018.749	303.848.283.214
* Vay các tổ chức tín dụng	237.835.018.749	302.712.666.537
* Vay đối tượng khác	554.000.000	1.135.616.677
Vay dài hạn đến hạn trả	3.286.712.120	15.082.454.576
<b>Cộng</b>	<b>241.675.730.869</b>	<b>318.930.737.790</b>

**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:**

	30/09/2011	01/01/11
Thuế giá trị gia tăng	515.568.953	2.254.555.791
Thuế xuất, nhập khẩu	420.873.370	191.275.467
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.558.935.492	2.187.168.811
Thuế thu nhập cá nhân	173.320.997	82.807.323
Thuế tài nguyên	120.908.999	84.154.968
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	30.000.000	30.000.000
Các loại thuế khác		71.801.267
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	54.929.220	54.929.648
<b>Cộng</b>	<b>6.873.538.021</b>	<b>4.950.976.194</b>

**14. Chi phí phải trả**

	30/09/2011	01/01/11
Trích trước chi phí tài vay	513.382.231	721.197.792
Trích trước chi phí vận tải	544.495.375	278.027.882
Trích trước chi phí tiền điện	564.842.076	498.539.327
Trích trước chi phí hoa hồng môi giới	441.204.862	398.036.278
Trích trước chi phí thuế đất	2.920.841.020	4.393.449.299
Trích trước chi phí cước điện thoại, xăng xe nhân viên bán hàng	102.176.704	30.580.000
Chi phí phải trả khác	255.955.943	249.838.210
<b>Cộng</b>	<b>6.341.168.311</b>	<b>6.495.838.685</b>

**15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:**

	30/09/2011	01/01/11
Kinh phí công đoàn	515.080.963	513.478.516
Bảo hiểm xã hội	332.518.954	229.723.582
Bảo hiểm y tế		56.993.437
Bảo hiểm thất nghiệp		25.169.962
Phải trả về cổ phần hóa	5.000.000	10.000.000
Cổ tức phải trả	30.818.000	687.920.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.710.724.191	1.638.481.733
Phải trả công nợ tạm ứng	377.690.888	423.471.741
<b>Cộng</b>	<b>3.971.832.886</b>	<b>3.643.216.903</b>

**16. Vay và nợ dài hạn:**

	30/09/2011	01/01/11
Vay dài hạn	33.133.161.784	23.608.272.774
Vay ngắn hạn	26.011.238.115	18.791.346.126
Vay đối tượng khác	4.121.926.649	4.810.926.649
<b>Cộng</b>	<b>63.266.326.548</b>	<b>47.210.545.549</b>

**17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:**

	30/09/2011	01/01/11
<b>17.1 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
TS thuế TN hoãn lại liên quan đến chênh lệch tạm thời được khấu trừ	421.765.939	421.765.939
Hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		



Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	421,765,939	421,765,939
<b>17.2 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>		
Thuế TNHH phải trả phát sinh từ các khoản Chiết tạm thời chịu thuế		
Hoàn nhập thuế TNHH phải trả được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>Cộng</b>	<b>421,765,939</b>	<b>421,765,939</b>



## 18. Vốn chủ sở hữu

## 18.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tổng dự vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chính sách lý giải bất đồng	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài sản	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7
<b>Bắt đầu năm trước:</b>	35.320.400.000	21.725.465.624	1.143.470.862	2.114.271.969	2.342.675.414	2.736.309.492	16.438.464.599
<b>Bắt đầu trong năm trước:</b>	25.898.200.000	0	1.901.235.230	0	390.543.067	425.137.820	38.427.748.564
- Tăng vốn trong năm trước	25.898.200.000						
- Lợi nhuận trong năm trước							38.627.745.394
- Trích lập các quỹ từ phân phối lợi nhuận			1.901.235.230		390.543.067	425.137.820	
<b>Giảm vốn trong năm trước:</b>	0	16.339.464.647	2.706.638.942	1.349.675.949	3.533.214.340	0	16.438.464.599
- Chia cổ phiếu thưởng		16.339.464.647	2.706.638.942		2.032.214.247		
- Phân phối lợi nhuận trích lập các quỹ							3.691.632.599
- Trả cổ tức							16.738.832.000
- Giảm thiểu				1.349.675.949			
<b>Bắt đầu cuối năm trước/Bắt đầu năm nay</b>	<b>85.937.600.000</b>	<b>8.385.998.777</b>	<b>0</b>	<b>764.596.019</b>	<b>0</b>	<b>2.761.579.420</b>	<b>34.827.748.564</b>
<b>Bắt đầu trong năm nay:</b>	0	0	12.747.792.629	0	0	1.364.004.429	43.877.236.184
- Tăng vốn trong năm nay			12.747.792.629				
- Lợi nhuận trong năm nay							42.876.176.194
- Trích lập các quỹ từ phân phối lợi nhuận						1.364.004.429	
- Tăng khác (1)							1.000.000
<b>Giảm vốn trong năm nay:</b>	0	0	5.048.240	764.596.019	0	0	36.827.945.564
- Trả cổ tức năm nay							
- Phân phối lợi nhuận trích lập các quỹ							21.429.220.504
- Trả cổ tức							8.398.700.000
- Hội đồng CLTQ đánh giá lại cuối năm				764.596.019			
- Giảm khác (2)				1.000.000			
<b>Bắt đầu cuối năm nay</b>	<b>85.937.600.000</b>	<b>8.385.998.777</b>	<b>12.744.737.629</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.125.583.849</b>	<b>31.479.799.184</b>

**18.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:**

	30/09/2011	01/01/11
Vốn đầu tư của Nhà nước	11,966,900,000	11,966,900,000
Vốn góp (cổ đông, thành viên)	74,030,700,000	74,030,700,000
Thặng dư vốn cổ phần	8,369,998,777	8,369,998,777
<b>Cộng</b>	<b>94,367,598,777</b>	<b>94,367,598,777</b>

**18.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận:**

	30/09/2011	01/01/11
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	85,997,600,000	59,999,400,000
+ Vốn góp tăng trong năm		25,998,200,000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	85,997,600,000	85,997,600,000
Cổ tức lợi nhuận đã chia	8,599,760,000	10,798,832,000
+ Chia bằng tiền	8,599,760,000	4,799,952,000
+ Chia bằng cổ phiếu		5,998,880,000

**18.4 Cổ tức:**

	30/09/2011	01/01/11
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán	8,599,760,000	10,798,832,000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	8,599,760,000	10,798,832,000
Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa thực hiện		

**18.5 Cổ phiếu:**

	30/09/2011	01/01/11
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,599,760	8,599,760
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8,599,760	8,599,760
+ Cổ phiếu phổ thông	8,599,760	8,599,760
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	8,599,760	8,599,760
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đ	

**18.6 Các quỹ của doanh nghiệp:**

	30/09/2011	01/01/11
Quỹ khen thưởng phúc lợi	4,809,526,257	2,135,956,993
Quỹ dự phòng tài chính	4,126,130,899	2,761,526,425
<b>Cộng</b>	<b>8,935,657,156</b>	<b>4,897,483,418</b>

**VI . Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh :****19 . Doanh thu**

Chỉ tiêu	9T.2011	9T.2010
<b>19.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
Tổng doanh thu	1,280,814,364,535	1,084,237,087,181
+ Doanh thu bán hàng	1,231,817,331,358	1,047,599,811,455
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	48,997,033,177	36,637,275,726
<b>19.2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2,430,000,000</b>	<b>3,641,640,073</b>



+ Giảm giá hàng bán		679,821,891
+ Hàng bán bị trả lại	2,430,000,000	2,961,818,182
<b>19.3 Doanh thu thuần</b>	<b>1,278,384,364,535</b>	<b>1,080,595,447,108</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	1,229,387,331,358	1,043,958,171,382
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	48,997,033,177	36,637,275,726

## 20 . Giá vốn hàng bán

	9T.2011	9T.2010
Giá vốn của hàng hóa đã bán	1,078,053,952,878	923,644,054,218
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	40,253,856,424	30,322,645,853
<b>Cộng</b>	<b>1,118,307,809,302</b>	<b>953,966,700,071</b>

## 21 . Doanh thu hoạt động tài chính:

	9T.2011	9T.2010
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	311,311,479	234,642,431
Lãi đầu tư cổ phiếu, trái phiếu	4,791,000	58,740,640
Cổ tức lợi nhuận được chia	1,172,846,699	663,129,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,994,857,110	3,328,009,879
Lãi bán hàng trả chậm	397,685,166	374,851,423
Doanh thu hoạt động tài chính khác		1,720,000
<b>Cộng</b>	<b>7,881,491,454</b>	<b>4,661,093,373</b>

## 22 . Chi phí tài chính:

	9T.2011	9T.2010
Lãi tiền vay	31,137,147,386	24,196,926,173
Lỗ đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn	254,400,000	-
Phí giao dịch chứng khoán ngắn hạn, dài hạn	489,345	723,510
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,446,512,724	2,937,589,731
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	2,009,121,679	312,106,740
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn	-194,745,900	-2,471,974,600
Chi phí khác		9,090,909
<b>Cộng</b>	<b>38,652,925,234</b>	<b>24,984,462,463</b>

## 23 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

	9T.2011	9T.2010
Chi phí thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành	12,947,740,996	10,140,104,002
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
<b>Cộng</b>	<b>12,947,740,996</b>	<b>10,140,104,002</b>

## 24 . Giải trình về kết quả hoạt động kinh doanh:

Sản lượng tiêu thụ ngành chế biến đã tăng trưởng cao hơn so với năm 2010 do quá trình khai thác các hạng mục đầu tư mở rộng quy mô giai đoạn năm 2010 - 2011.

Sản lượng dịch vụ xe Toyota, chế biến gỗ cũng gia tăng so với năm 2010.





## 25 Báo cáo bộ phận:

## 25.1 Báo cáo bộ phận thứ yếu - Theo lĩnh vực kinh doanh

	<u>Kinh doanh đá</u>	<u>Kinh doanh gỗ</u>	<u>Thương mại dịch vụ</u>	<u>Cộng</u>
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	239,461,935,144	343,341,863,612	695,580,565,779	1,278,384,364,535
<b>Tổng doanh thu thuần</b>	<b>239,461,935,144</b>	<b>343,341,863,612</b>	<b>695,580,565,779</b>	<b>1,278,384,364,535</b>
Tổng chi phí mua TSCĐ	21,134,403,336	9,156,666,279	1,227,304,133	31,518,373,748
Tài sản bộ phận	150,499,979,144	338,264,685,069	70,551,671,822	559,316,336,035
<b>Tổng tài sản</b>	<b>171,634,382,480</b>	<b>347,421,351,348</b>	<b>71,778,975,955</b>	<b>590,834,709,783</b>
Nợ phải trả của các bộ phận	147,384,382,480	222,203,888,413	58,528,975,955	428,117,246,848
Nợ phải trả không phân bổ				
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>147,384,382,480</b>	<b>222,203,888,413</b>	<b>58,528,975,955</b>	<b>428,117,246,848</b>

## 25.2 Báo cáo bộ phận thứ yếu - Theo lĩnh vực địa lý

	<u>Quy Nhơn</u>	<u>Đồng Nai</u>	<u>TP Hồ Chí Minh</u>	<u>Đà Nẵng</u>	<u>Cộng</u>
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	435,618,836,813	146,345,112,913	839,849,030	695,580,565,779	1,278,384,364,535
Tài sản bộ phận	407,482,659,480	79,775,413,603	1,506,591,130	70,551,671,822	559,316,336,035
Tổng chi phí mua TSCĐ	29,419,733,053	769,758,309	101,578,253	1,227,304,133	31,518,373,748

**26 . Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Năm 2011	Năm 2010
Doanh thu bán hàng <i>Công ty Cổ Phần Vật Liệu Xây Dựng Phú Yên</i>	<i>Công ty con</i>	182,632,259	119,951,851
Mua nguyên vật liệu <i>Công ty Cổ Phần Vật Liệu Xây Dựng Phú Yên</i>	<i>Công ty con</i>	6,982,789,470	3,766,028,405
Số dư với các bên liên quan tại ngày 30.09.2011			
Các bên liên quan	Mối quan hệ	30/09/11	01/01/11
Phải trả <i>Công ty Cổ Phần Vật Liệu Xây Dựng Phú Yên (331)</i>	<i>Công ty con</i>	3,560,954,658	1,570,992,377

Kế toán trưởng

  
 Đoàn Minh Sơn

 Ngày 20 tháng 10 năm 2011  
 Tổng giám đốc


  
 PHAN QUỐC HOÀN