

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN  
XÂY DỰNG VÀ CÁC CÔNG TY CON**

Báo cáo tài chính hợp nhất  
cho Kỳ kế toán từ 01/04/2012 đến 30/06/2012

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100		<b>3.259.028.564.490</b>	<b>3.097.803.050.747</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110	V.1	<b>179.651.742.053</b>	<b>254.316.555.535</b>
1. Tiền	111		114.151.742.053	75.416.555.535
2. Các khoản tương đương tiền	112		65.500.000.000	178.900.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	V.2	<b>64.868.395.628</b>	<b>113.103.395.628</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		64.868.395.628	113.103.395.628
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130	V.3	<b>1.178.185.399.347</b>	<b>1.172.172.434.761</b>
1. Phải thu khách hàng	131		1.003.445.039.622	1.003.013.483.472
2. Trả trước cho người bán	132		81.496.870.657	67.137.656.478
3. Các khoản phải thu khác	135		94.189.368.605	102.967.174.348
4. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(945.879.537)	(945.879.537)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140	V.4	<b>1.762.268.493.388</b>	<b>1.430.609.846.614</b>
1. Hàng tồn kho	141		1.762.268.493.388	1.433.580.676.589
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			(2.970.829.975)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150	V.5	<b>74.054.534.074</b>	<b>127.600.818.209</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		17.584.805.928	9.681.789.854
2. Thuế và khoản khác phải thu Nhà nước	261		255.675.784	30.057.426
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		56.214.052.362	117.888.970.929
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200		<b>1.721.788.180.623</b>	<b>1.717.962.007.612</b>
<b>I. Tài sản cố định</b>	220		<b>575.348.536.195</b>	<b>580.075.306.282</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	421.844.522.781	438.263.919.806
- Nguyên giá	222		634.015.601.248	635.487.954.852
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(212.171.078.467)	(197.224.035.046)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.7	466.171.958	217.481.457
- Nguyên giá	225		544.915.003	257.302.004
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(78.743.045)	(39.820.004)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	9.785.778.675	9.848.311.115
- Nguyên giá	228		10.335.079.713	10.335.079.713
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(549.301.038)	(486.768.598)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.9	143.252.062.781	131.745.593.904
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	V.10	<b>1.067.186.920.443</b>	<b>1.050.114.246.888</b>
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		895.342.211.977	879.337.899.144
2. Đầu tư dài hạn khác	258		219.655.945.246	219.250.945.246
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(47.811.236.780)	(48.474.597.502)
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	270		<b>79.252.723.985</b>	<b>87.772.454.442</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	271	V.11	47.611.004.640	56.193.867.344
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272		30.945.180.833	30.945.180.833
3. Tài sản dài hạn khác	268		696.538.512	633.406.265
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>280</b>		<b>4.980.816.745.113</b>	<b>4.815.765.058.359</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2.453.541.709.215</b>	<b>2.300.650.511.776</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.217.360.146.707</b>	<b>1.238.521.256.590</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	198.724.218.389	389.694.134.496
2. Phải trả người bán	312		125.876.824.179	119.028.182.921
3. Người mua trả tiền trước	313		258.031.743.717	215.991.271.668
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	108.390.331.363	100.230.371.952
5. Phải trả người lao động	315		14.710.755.131	16.871.759.408
6. Chi phí phải trả	316	V.14	76.144.906.846	46.201.875.330
7. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	429.561.248.538	345.599.464.176
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi			5.920.118.544	4.904.196.639
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	V.16	<b>1.236.181.562.508</b>	<b>1062.129.255.186</b>
1. Phải trả dài hạn khác	333		2.489.316.800	5.353.716.800
2. Vay và nợ dài hạn	334		872.338.712.136	693.945.854.896
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		15.266.242.779	15.266.242.779
4. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.014.450.542	799.694.285
5. Doanh thu chưa thực hiện	338		345.072.840.251	346.763.746.426
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>2.419.295.515.361</b>	<b>2.398.026.623.986</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.17	<b>2.419.295.515.361</b>	<b>2.398.026.623.986</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.299.978.180.000	1.299.978.180.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		846.542.820.581	846.542.820.581
3. Cổ phiếu ngân quỹ	413		(55.981.286.969)	(54.356.218.656)
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415			
5. Quỹ đầu tư phát triển	417		76.835.161.989	72.278.117.496
6. Quỹ dự phòng tài chính	418		76.051.439.347	70.873.278.727
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418			
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		175.869.200.413	162.710.445.838
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>500</b>		<b>107.979.520.537</b>	<b>117.087.922.597</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>510</b>		<b>4.980.816.745.113</b>	<b>4.815.765.058.359</b>

Vũng Tàu, ngày 14 tháng 08 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lê Thành Hưng

Nguyễn Quang Tín

Trần Minh Phú

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: VND

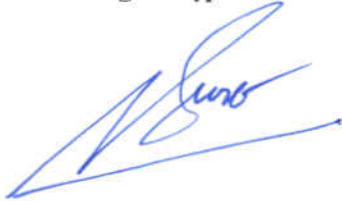
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý 2	Lũy kế	Quý 2	Lũy kế
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	228.783.815.667	418.705.564.027	148.516.932.423	289.160.684.406
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	1.047.655.299	1.158.811.413	78.742.782	164.560.084
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	227.736.160.368	417.546.752.614	148.438.189.641	288.996.124.322
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	167.641.610.146	311.121.665.220	95.813.389.026	187.877.996.992
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		60.094.550.222	106.425.087.394	52.624.800.615	101.118.127.330
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	1.532.779.710	29.085.279.311	27.635.397.015	37.347.725.434
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	17.182.237.000	23.752.172.933	47.062.015.189	38.816.552.003
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>15.439.369.044</i>	<i>21.881.315.965</i>		<i>12.874.688.702</i>
8. Chi phí bán hàng	24		18.034.286.268	35.330.048.974	16.391.996.116	29.857.578.931
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		17.406.752.389	34.705.672.950	14.613.659.658	33.421.601.043
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		9.004.054.275	41.722.471.848	2.192.526.667	36.370.120.788
11. Thu nhập khác	31	VI.7	1.272.057.939	3.546.529.477	386.795.031	2.057.574.095
12. Chi phí khác	32		2.023.596.964	4.403.288.641	1.561.943.706	3.478.782.543
13. Lợi nhuận khác	40		(751.539.025)	(856.759.164)	(1.175.148.675)	(1.421.208.448)
14. Phần lãi trong công ty liên kết, liên doanh	50		(1.899.118.212)	(2.306.819.453)	522.730.509	(6.011.396.499)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		6.353.397.038	38.558.893.231	1.540.108.501	28.937.515.841
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.8	1.553.162.972	11.558.176.201	(632.522.379)	7.508.709.442
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	62					184.623.786
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		4.800.234.066	27.000.717.030	2.172.630.880	21.244.182.613
18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số	71		(2.318.784.040)	(4.527.135.785)	(153.056.788)	(1.232.013.110)
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	72		7.119.018.106	31.527.852.815	2.325.687.668	22.476.195.723
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	80	VI.9				

Vũng Tàu, ngày 14 tháng 08 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lê Thành Hưng

Nguyễn Quang Tín

Trần Minh Phú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	492.172.263.965	376.989.759.669
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(448.679.236.379)	(346.133.576.317)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(61.267.231.323)	(39.673.860.703)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(49.385.815.024)	(44.033.791.317)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(1.117.361.332)	(50.806.099.786)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	62.267.919.231	165.112.594.588
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(99.708.015.497)	(222.719.961.083)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(105.717.476.359)</b>	<b>(161.264.934.949)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định	21	(5.011.938.854)	(29.226.234.321)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	22	1.119.955.505	466.831.173
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của khác	24	48.235.000.000	177.440.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(21.835.414.458)	(34.447.612.569)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức được chia	27	32.069.371.482	39.540.188.334
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>54.576.973.675</b>	<b>153.773.172.617</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31		12.540.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cp của doanh nghiệp đã phát hành	32	(1.625.068.313)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	137.185.790.975	135.412.018.964
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(159.084.776.796)	(92.905.252.321)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(149.406.539.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(23.524.054.134)</b>	<b>(94.359.772.357)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(74.664.556.818)</b>	<b>(101.851.534.689)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>254.316.555.535</b>	<b>435.843.879.883</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(256.664)	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>179.651.742.053</b>	<b>333.992.345.194</b>

Vũng Tàu, ngày 14 tháng 08 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lê Thành Hưng

Nguyễn Quang Tín

Trần Minh Phú

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
Quý 2 năm 2012

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1. Hình thức sở hữu vốn**

Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng được thành lập theo quyết định số: 55/QĐ-BXD ngày 15 tháng 01 năm 2007 của Bộ Xây dựng „V/v Thực hiện cổ phần hóa Công ty mẹ - Công ty Đầu tư Phát triển Xây dựng thuộc Bộ Xây dựng“.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 3500101107 (số cũ: 4903000520) đăng ký lần đầu ngày 13-3-2008, cấp lại mã số doanh nghiệp ngày 24-6-2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu cấp. Ngày 5 tháng 1 năm 2010, công ty đăng ký thay đổi giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 4 về việc tăng vốn điều lệ từ 700.000.000.000 đồng lên 1.000.000.000.000 đồng

Trụ sở chính của công ty đặt tại số 265 Lê Hồng Phong, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

**Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát trong năm 2009 và đến ngày lập báo cáo này như sau:

**Hội đồng Quản trị**

Ông Nguyễn Thiện Tuấn	Chủ tịch
Ông Trần Minh Phú	Thành viên
Ông Lê Minh Tuấn	Thành viên
Ông Don Di Lam	Thành viên
Ông Đỗ Doãn Chiến	Thành viên
Ông Phạm Ngọc Ánh	Thành viên

**Ban Tổng Giám đốc**

Ông Trần Minh Phú	Tổng Giám đốc
Ông Đỗ Doãn Chiến	Phó Tổng Giám đốc
Ông Phạm Ngọc Ánh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Văn Tăng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Đông Thành	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Minh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Hùng Cường	Phó Tổng Giám đốc

**Ban kiểm soát**

Ông Nguyễn Văn Hoàn	Trưởng ban
Ông Hồ Mạnh Hùng	Thành viên (từ 11/4/2009)
Ông Nguyễn Cao Cường	Thành viên (từ 11/4/2009)
Bà Hoàng Thị Hà	Thành viên (từ 01/7/2012)

**Danh sách các công ty con được hợp nhất:**

<b>Tên công ty</b>	<b>Ngành hoạt động</b>	<b>Tỷ lệ sở hữu</b>
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng số 1	Đầu tư kinh doanh phát triển các khu đô thị và khu công nghiệp ; đầu tư kinh doanh phát triển nhà và hạ tầng kỹ thuật đô thị, khu công nghiệp, khu chế xuất,	51,67%

	khu công nghệ cao, khu kinh tế mới ; Sửa chữa xe máy, thiết bị thi công và phương tiện vận tải.	
Công ty CP Du lịch và thương mại DIC	Kinh doanh khách sạn, du lịch ; Vận chuyển hành khách du lịch đường bộ ; Kinh doanh dịch vụ du lịch lữ hành trong nước và nước ngoài ...	68,58%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Minh Hưng	Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng ; Khai thác, chế biến khoáng sản làm vật liệu xây dựng	95,35%
Công ty CP DIC Xây dựng Cửu Long	Đầu tư phát triển khu đô thị, khu công nghiệp ; Thi công xây lắp ; dịch vụ nhà đất, khách sạn, du lịch...	51,00%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Gạch ngói Tuynel Long Hương	Sản xuất và kinh doanh gạch ngói xây dựng và các SP gạch lát nền ; san lấp mặt bằng ; kinh doanh khai thác & vận chuyển đất cát để san lấp mặt bằng	93,90%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Hà Nam	Đầu tư kinh doanh phát triển các khu đô thị và khu công nghiệp ; đầu tư kinh doanh phát triển nhà và hạ tầng kỹ thuật đô thị, khu công nghiệp, khu chế xuất, khu công nghệ cao, khu kinh tế mới ; Sửa chữa xe máy, thiết bị thi công và phương tiện vận tải...	87,80%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Khoáng Sản Miền Trung	Khảo sát, thăm dò, chế biến khoáng sản phi kim loại làm vật liệu xây dựng, khai thác khoáng sản.....	66,19%
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ DIC	Sản xuất bia tươi, kinh doanh bãi biển, kinh doanh nhà hàng	100%
Công ty CP Sông Đà DIC	Xây dựng, lắp đặt công trình, xây dựng và vận hành, quản lý các công trình đường bộ, đường sắt, cảng biển, nhà máy điện...	55,00%
Công ty CP Gạch Men Anh Em DIC	Sản xuất mua bán gạch men, khai thác khoáng sản	57,50%

**Danh sách các công ty liên kết, liên doanh được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu**

Tên công ty	Ngành hoạt động	Tỷ lệ sở hữu
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Bê Tông	Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm, Kinh doanh và sửa chữa thiết bị, xe máy thi công xây dựng, đầu tư xây dựng	36,00%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng số 2	Đầu tư xây dựng, sản xuất và kinh doanh vật liệu, kinh doanh bất động sản	39,36%
Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng Hội An	Đầu tư xây dựng, sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, khai thác chế biến khoáng sản, khách sạn du lịch	29,97%
Công ty CP Xi măng DIC Bình Dương	Sản xuất kinh doanh xi măng, san lấp mặt bằng, gia công chế tạo lắp ráp máy móc thiết bị cơ điện	29,34%
Công ty CP Tư vấn Thiết kế sáng tạo không gian DIC	Kinh doanh tư vấn xây dựng, dịch vụ, xây dựng	45,00%
Công ty CP Bất động sản Đại	Kinh doanh nhà, môi giới bất động sản, dịch vụ nhà	42,67%

Phước DIC	đất, quản lý bất động sản, tư vấn đầu tư, xây dựng	
Công ty CP Đầu tư Phát triển Phuong Nam	Kinh doanh cơ sở lưu trú du lịch, khách sạn, quán rượu, bia, quầy bar ; kinh doanh dịch vụ ăn uống ; mua bán đồ uống có cồn và đồ uống không có cồn	41,00%
Công ty CP Vina Đại Phước	Kinh doanh nhà, môi giới bất động sản, dịch vụ nhà đất, quản lý bất động sản...	28,00%
Công ty CP Đầu tư Việt Thiên Lâm	Tư vấn đầu tư, kinh doanh bất động sản, xây dựng các công trình dân dụng	22,00%
Công ty TNHH J&D Đại An	Đầu tư xây dựng các căn hộ chung cư để bán hoặc cho thuê	25,00%
Cty CP Cầu kiện bê tông Đông Sài Gòn	Sản xuất mua bán cầu kiện bê tông, vật liệu xây dựng	33,57%
Cty CP ĐTPTXD Phước An	Xây dựng công trình dân dụng, kinh doanh bất động sản, vận tải hàng hóa, khai thác tài nguyên	35,00%
Công ty CP ĐTPTXD Du lịch thể thao Vũng Tàu	Kinh doanh sân golf, thi công xây dựng công trình, dịch vụ, thương mại	26,27%
Công ty CP Phát triển ĐCT Biên Hòa – Vũng Tàu	Xây dựng công trình giao thông, thủy lợi, thủy điện, dân dụng, công nghiệp. sản xuất, lắp đặt, nhập khẩu thiết bị trong lĩnh vực giao thông	25,00%

## 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là Đầu tư, xây lắp, dịch vụ du lịch, dịch vụ dầu khí, thương mại, xuất khẩu lao động.

## 3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty là:

- Đầu tư phát triển các khu đô thị mới và khu công nghiệp, đầu tư kinh doanh phát triển nhà và hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, khu chế xuất, khu công nghệ cao, khu kinh tế mới.
- Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng, công trình kỹ thuật hạ tầng và khu công nghiệp, công trình giao thông, thủy lợi, công trình cấp, thoát nước và xử lý môi trường, công trình đường dây và trạm biến thế điện; Lắp đặt các kết cấu thép, các sản phẩm cơ khí và mạ kẽm, các thiết bị cơ điện kỹ thuật công trình.
- Tư vấn đầu tư; Quản lý dự án.
- Mua bán vật liệu xây dựng, vật tư thiết bị phục vụ cho xây dựng, xe máy thi công, dây chuyền công nghệ và thiết bị công nghệ khác; Mua bán các mặt hàng trang trí nội thất, ngoại thất; Mua bán xe máy, thiết bị thi công; Mua bán xăng dầu và các sản phẩm của chung; Mua bán nhà; Dịch vụ môi giới bất động sản.
- Kinh doanh dịch vụ du lịch; Kinh doanh cơ sở lưu trú du lịch, khách sạn; Kinh doanh dịch vụ chợ và quản lý trung tâm thương mại.
- Sản xuất vật liệu xây dựng; Sản xuất và kinh doanh nước giải khát; Chế biến thực phẩm.
- Vận tải hàng; Vận tải hành khách bằng đường bộ, đường thủy; Khai thác, chế biến khoáng sản làm vật liệu xây dựng; Khai thác đất, cát để san lấp mặt bằng; Sửa chữa xe máy, thiết bị thi công và phương tiện vận tải.
- Giám sát thi công xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật; Giám sát thi công xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp.

## **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

### **1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm 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 ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **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 20/3/2006 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 đã 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 sổ kế chứng từ ghi sổ.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Cơ sở hợp nhất**

#### **Các công ty con:**

Các công ty con là các đơn vị do Công ty mẹ kiểm soát. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của một đơn vị để thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Các báo cáo tài chính của các công ty con được hợp nhất trong các báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc kiểm soát.

#### **Các công ty liên kết và liên doanh**

Các công ty liên kết là các đơn vị mà Tổng Công ty có ảnh hưởng đáng kể, nhưng không có quyền kiểm soát, đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Các công ty liên doanh là các đơn vị có các hoạt động mà Tổng Công ty có quyền đồng kiểm soát, được thành lập theo thỏa thuận hợp đồng và đòi hỏi sự nhất trí hoàn toàn về các quyết định tài chính và hoạt động chiến lược. Các công ty liên kết và công ty liên doanh được hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Các báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm phần chi phí và thu nhập của Tổng Công ty trong các đơn vị nhận đầu tư hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu, sau khi các đơn vị này đã thực hiện những điều chỉnh các chính sách kế toán của mình cho phù hợp với các chính sách kế toán của Tổng Công ty, kể từ ngày bắt đầu có ảnh hưởng đáng kể hoặc đồng kiểm soát đến ngày kết thúc ảnh hưởng đáng kể hoặc đồng kiểm soát. Nếu phần lỗ của công ty vượt quá khoản đầu tư của Tổng công ty trong đơn vị nhận đầu tư hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu, giá trị ghi sổ của khoản đầu tư đó (bao gồm toàn bộ các khoản đầu tư dài hạn) được ghi giảm xuống bằng không và dừng việc ghi nhận các khoản lỗ, trừ khi Tổng Công ty có một nghĩa vụ phải thực hiện hay đã thực hiện các khoản thanh toán thay cho các đơn vị nhận đầu tư.

### **Các giao dịch bị loại trừ khi hợp nhất**

Các số dư nội bộ và toàn bộ thu nhập và chi phí chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại ra khi lập báo cáo tài chính hợp nhất. Lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch với các đơn vị nhận đầu tư hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu được trừ khỏi khoản đầu tư liên quan đến lợi ích của tập đoàn trong các đơn vị nhận đầu tư. Lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại ra trừ khi giá vốn không thể được thu hồi.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

### **3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

### **4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến Tài sản cố định thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 – 25 năm
- Máy móc, thiết bị	04 – 08 năm
- Phương tiện vận tải	06 – 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 – 06 năm
- Tài sản cố định khác	03 – 05 năm
- Quyền sử dụng đất	50 năm

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

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu :

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là « tương đương tiền » ;

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn ;

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn ;

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

#### **8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại 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.

#### **9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

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 đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn 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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trích lập các quỹ và chia cổ tức.

#### **10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

*Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời 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 kiểm soát 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 hợp đồng xây dựng:*

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định doanh thu được xác định theo: Giá trị khối lượng thực hiện hoàn thành, khối lượng xây lắp được chủ đầu tư xác nhận, nghiệm thu làm căn cứ ghi nhận doanh thu trong kỳ.

*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 để 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.

#### **11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **12. 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.

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

<b>1. Tiền</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Tiền mặt	9.672.307.674	9.139.465.174
Tiền gửi ngân hàng	104.479.298.696	66.258.565.568
Tiền đang chuyển	135.683	18.524.793
Các khoản tương đương tiền	65.500.000.000	178.900.000.000
<b>Cộng</b>	<b>179.651.742.053</b>	<b>254.316.555.535</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn khác (tiền gửi có kỳ hạn)	64.868.395.628	113.103.395.628
Dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>64.868.395.628</b>	<b>113.103.395.628</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Phải thu về cổ phần hóa		
Phải thu khác	94.189.368.605	102.967.174.348
<b>Cộng</b>	<b>94.189.368.605</b>	<b>102.967.174.348</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường		
Nguyên liệu, vật liệu	94.928.587.069	87.122.827.893
Công cụ, dụng cụ	8.528.588.590	7.472.850.095
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	1.580.658.927.668	1.242.527.908.473
Thành phẩm	58.464.703.749	66.548.658.353
Hàng hoá	4.110.027.145	10.591.296.339
Hàng hóa bất động sản	14.361.169.090	18.189.093.041
Hàng gửi đi bán	1.216.490.077	1.128.042.395
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>1.762.268.493.388</b>	<b>1.433.580.676.589</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(2.970.829.975)
Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	<b>1.762.268.493.388</b>	<b>1.430.609.846.614</b>

<b>5. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Tạm ứng	53.539.437.868	114.787.285.878
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	891.531.050	234.893.247
Tài sản ngắn hạn khác	1.783.083.444	2.866.791.804
<b>Cộng</b>	<b>56.214.052.362</b>	<b>117.888.970.929</b>

<b>6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước :</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	225.081.000	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.493.705	20.855.409
Thuế tài nguyên		9.202.017
Thuế môn bài		
Thuế thu nhập cá nhân	18.101.079	
	<b>255.675.784</b>	<b>30.057.426</b>

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	<i>Đơn vị tính: VND</i>					
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	221.652.984.613	335.770.163.031	47.732.421.242	12.417.655.656	17.914.730.310	635.487.954.852
Mua trong kỳ	34.981.818	802.854.544		131.406.364	313.550.000	1.282.792.726
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	260.640.852					260.640.852
Tăng khác	301.185.499	3.958.078.666	5.507.996.197			
Số giảm trong kỳ		662.681.091	2.251.816.948	146.530.596	9.722.018.909	
Thanh lý, nhượng bán						787.118.889
Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>222.249.792.782</b>	<b>339.868.415.150</b>	<b>50.988.600.491</b>	<b>12.402.531.424</b>	<b>8.506.261.401</b>	<b>634.015.601.248</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	44.537.673.259	114.164.224.996	21.243.456.937	9.259.179.038	8.019.500.816	197.224.035.046
Khấu hao trong kỳ	4.200.440.112	9.516.559.993	2.446.499.598	592.443.986	280.223.169	17.036.166.858
Tăng khác	75.408.842		2.194.164.040	4.480.125		2.274.053.007
Thanh lý, nhượng bán		592.223.118	1.317.100.379	145.492.940		2.054.816.437
Giảm khác		445.940.929			1.862.419.078	212.171.078.467
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>49.020.659.112</b>	<b>122.642.620.958</b>	<b>24.627.416.196</b>	<b>9.529.854.533</b>	<b>6.350.527.325</b>	<b>212.171.078.467</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	177.115.311.354	221.605.938.035	26.488.964.305	3.158.476.618	9.895.229.494	438.263.919.806
Tại ngày cuối năm	173.229.133.327	217.225.794.192	26.361.184.295	2.872.676.891	2.155.734.076	421.844.522.781

*Đơn vị tính: VND*

**8. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

**Phương tiện  
vận tải**

**Nguyên giá**

Số dư đầu năm	<b>257.302.004</b>
Thuê tài chính trong kỳ	287.612.999
Mua lại tài sản thuê tài chính	
Số dư cuối năm	<b>544.915.003</b>

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm	<b>39.820.547</b>
Khấu hao trong kỳ	38.922.498
Mua lại tài sản thuê tài chính	
Số dư cuối kỳ	<b>78.743.045</b>

**Giá trị còn lại**

Tại ngày đầu năm	217.481.457
Tại ngày cuối năm	<b>466.171.958</b>

1

*Đơn vị tính: VND*

**9. Tăng, giảm tài sản  
cố định vô hình**

**Nguyên giá**

	<b>Quyền sử dụng đất</b>	<b>Phần mềm máy tính</b>	<b>TSCĐ vô hình khác</b>	<b>Tổng cộng</b>
Số dư đầu năm	<b>9.789.329.500</b>	<b>229.919.400</b>	<b>315.830.813</b>	<b>10.335.079.713</b>
Số tăng trong năm				
Mua trong năm				
Tăng khác				
Số giảm trong năm				
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>9.789.329.500</b>	<b>229.919.400</b>	<b>315.830.813</b>	<b>10.335.079.713</b>

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm	<b>273.129.722</b>	<b>146.123.406</b>	<b>67.515.470</b>	<b>486.768.598</b>
Số khấu hao trong kỳ	37.280.478	14.202.440	11.049.522	62.532.440
Số tăng khác				
Số giảm trong kỳ				
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>310.410.200</b>	<b>160.325.846</b>	<b>78.564.992</b>	<b>549.301.038</b>

**Giá trị còn lại**

Tại ngày đầu năm	<b>9.516.199.778</b>	<b>83.795.994</b>	<b>248.315.343</b>	<b>9.848.311.115</b>
Tại ngày cuối kỳ	<b>9.478.919.300</b>	<b>69.593.554</b>	<b>237.265.821</b>	<b>9.785.778.675</b>

		<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>	
		VND	VND	
<b>10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>				
Dự án siêu thị Coopmark trung tâm Chí Linh		21.310.826.746	21.310.826.746	
Dự án xi măng Nghi Sơn Thanh Hóa		449.559.091	449.559.091	
Dự án nhà máy gạch Anh em DIC giai đoạn 2		49.787.461.823	49.662.382.119	
Cảng thông quan nội địa		38.319.683.334	38.243.077.425	
Dự án khu du lịch sinh thái, vui chơi giải trí Ba Sao		4.127.906.777	3.960.287.769	
Chi phí xây dựng dở dang khác		29.256.625.010	18.119.460.754	
<b>Cộng</b>		<b>143.252.062.781</b>	<b>131.745.593.904</b>	
<b>11. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh</b>		<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>	
		VND	VND	
Tên công ty	Tỷ lệ % quyền biểu quyết	Giá trị vốn góp VND	Tỷ lệ % quyền biểu quyết	Giá trị vốn góp VND
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>		<b>822.448.204.182</b>		<b>826.543.305.807</b>
Công ty Cp DIC Bê Tông	36,00	27.328.328.768	36,00	28.392.157.785
Công ty Cp DIC số 2	41,67	15.385.366.888	41,67	16.120.535.967
Công ty DIC Hội An	29,97	14.948.236.960	29,97	16.779.849.967
Công ty Cp Xi măng Bình Dương	29,34	5.993.870.107	29,34	5.993.870.107
Công ty Cp TVTK sáng tạo Không gian DIC	45,00	87.982.182	45,00	163.058.184
Công ty Cp Bất động sản Đại Phước DIC	42,67	6.484.790.100	42,67	6.260.363.954
Công ty Cp Đầu tư phát triển DIC Phương Nam	41,00	139.930.036.090	41,00	139.982.933.335
Công ty Cp Vina Đại phước	28,00	428.018.065.184	28,00	428.583.039.576
Công ty CP Phát triển ĐCT Biên Hòa – Vũng tàu	25,00	23.030.532.159	25,00	23.030.532.159
Công ty Cp Đầu tư Việt Thiên Lâm	22,00	84.790.857.877	22,00	84.990.741.210
Công ty TNHH J&D Đại An	25,00	42.291.085.429	25,00	42.225.081.294
Công ty Cp Đầu tư phát triển xây dựng Du lịch thể thao Vũng Tàu	26,27	17.838.901.637	26,27	18.097.189.318
Công ty CP CKBT DIC Tín Nghĩa	33,57	11.197.864.890	33,57	10.775.450.916
Công ty CP ĐTPTXD Phước An	35,00	5.122.285.911	35,00	5.148.502.035
<b>Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát</b>		<b>72.894.007.795</b>		<b>52.794.593.337</b>
Dự án khu dân cư xã Hiệp Phước-Nhon Trạch	37,76	10.384.087.514	37,76	10.384.087.514

Chi nhánh Công ty Cp Đầu tư ATA	80,00	59.509.920.281	80,00	39.410.505.823
Dự án Xuân Thới Thượng – Hóc môn, TP. HCM	30,00	3.000.000.000	40,00	3.000.000.000
<b>Cộng</b>		<b>895.342.211.977</b>		<b>879.337.899.144</b>

<b>12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
<b>- Đầu tư cổ phiếu</b>	<b>209.810.984.869</b>	<b>209.810.984.869</b>
+ Công ty CP DIC số 4	7.369.504.500	7.369.504.500
+ Công ty CP Đầu tư và Thương mại DIC	23.388.097.326	23.388.097.326
+ Công ty Cp Xi măng Fico Tây Ninh	68.000.000.000	68.000.000.000
+ Công ty Cp DIC Đồng Tiến – 562.500 cổ phần	5.625.000.000	5.625.000.000
+ Công ty Cp Tài chính Sông Đà	24.000.000.000	24.000.000.000
+ Công ty Cp DIC Thanh Bình - 130.000 cổ phần	1.240.000.000	1.240.000.000
+ Công ty Cp Vina UIC – 300.000 cổ phần	3.000.000.000	3.000.000.000
+ Công ty TNHH Đại Phước K&D	35.091.000.000	35.091.000.000
+ Công ty CP Cao su Phú riêng Kratie	20.000.000.000	20.000.000.000
+ Công ty CP Sông Đà 25	4.038.063.420	4.038.063.420
+ Công ty Cp Đầu tư và xây lắp khí	459.780.000	459.780.000
+ Công ty CP Sông Đà Hà Nội	6.000.000.000	6.000.000.000
+ Tổng Cty Bia rượu nước giải khát Sài Gòn	700.000.000	700.000.000
+ Công ty TNHH 1 TV TMDV Sabeco	43.000.000	43.000.000
+ ỦT ĐT vốn cho Ông Nguyễn Quang Tín (mã DC2)	3.706.500.000	3.706.500.000
+ ỦT ĐT vốn cho Ông Nguyễn Quang Tín (mã DIC)	8.050.000.000	8.050.000.000
<b>- Đầu tư trái phiếu</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>2.000.000.000</b>
<b>- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>6.945.000.000</b>	<b>6.540.000.000</b>
<b>Cộng</b>	<b>219.665.945.246</b>	<b>219.250.945.246</b>

	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
<b>13. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Công cụ, dụng cụ, chi phí khác chờ phân bổ	16.389.677.223	16.325.433.860
Chi phí thuê văn phòng dài hạn	7.278.926.347	6.121.966.448
Chi phí phát hành trái phiếu	9.804.587.044	11.983.384.166
Chi phí trả trước dài hạn khác	14.137.814.026	21.763.082.870
<b>Cộng</b>	<b>47.611.004.640</b>	<b>56.193.867.344</b>

<b>14. Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Vay ngắn hạn	163.925.062.804	153.655.855.247
Nợ dài hạn đến hạn trả	34.799.155.585	236.038.279.249
<b>Cộng</b>	<b>198.724.218.389</b>	<b>389.694.134.496</b>
<b>15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	699.501.457	2.985.021.931
Thuế tiêu thụ đặc biệt	23.288.112	24.075.844
Thuế thu nhập doanh nghiệp	105.311.412.177	94.870.597.307
Thuế thu nhập cá nhân	438.688.360	986.579.982
Thuế tài nguyên	175.215.244	30.680.757
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1.462.690.530	1.197.172.290
Các loại thuế khác	279.535.483	136.243.841
<b>Cộng</b>	<b>108.390.331.363</b>	<b>100.230.371.952</b>
<b>16. Chi phí phải trả</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Lãi trái phiếu phải trả	51.187.500.000	17.062.500.000
Lãi vay phải trả	21.071.180.391	21.973.178.867
Chi phí xây dựng công trình	2.663.267.090	5.609.908.854
Chi phí phải trả khác	1.222.959.365	1.556.287.609
<b>Cộng</b>	<b>76.144.906.846</b>	<b>46.201.875.330</b>
<b>17. Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Tài sản thừa chờ xử lý		
Kinh phí công đoàn	1.581.094.163	1.183.405.425
Bảo hiểm xã hội, y tế	4.919.401.888	4.912.661.464
Nhận ký quỹ, ký cược	1.075.662.335	1.339.996.000
Phải trả về cổ phần hoá (*)	14.164.518.979	14.164.518.979
Cổ tức phải trả	21.562.045.230	21.163.654.210
Các khoản phải trả, phải nộp khác	386.258.525.943	302.835.228.098
<b>Cộng</b>	<b>429.561.248.538</b>	<b>345.599.464.176</b>

<b>18. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>30/06/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	VND	VND
Vay dài hạn	522.338.712.136	343.945.854.896
Trái phiếu phát hành	350.000.000.000	350.000.000.000
Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>872.338.712.136</b>	<b>693.945.854.896</b>

**19. Vốn chủ sở hữu:**

**a) Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu:**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	<i>Đơn vị tính: đồng</i> Lợi nhuận chưa phân phối
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>1.000.000.000.000</b>	<b>1.045.722.800.763</b>	<b>(102.484.269.269)</b>	<b>(1.888.033.315)</b>	<b>71.250.983.301</b>	<b>70.573.975.391</b>	<b>346.194.281.629</b>
Thưởng CP và chia cổ tức bằng CP	299.978.180.000	(139.987.950.000)					(159.990.230.000)
Lợi nhuận tăng trong năm trước							127.474.601.085
Mua cổ phiếu quỹ			(54.356.218.656)				
Bán cổ phiếu quỹ		(59.192.030.182)	102.484.269.269				
Trích các quỹ					1.027.134.195	299.303.336	(1.389.756.876)
Chia cổ tức năm trước							(147.828.450.000)
Biến động khác				1.888.033.315			(1.750.000.000)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>1.299.978.180.000</b>	<b>846.542.820.581</b>	<b>(54.356.218.656)</b>		<b>72.278.117.496</b>	<b>70.873.278.727</b>	<b>162.710.445.838</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>1.299.978.180.000</b>	<b>846.542.820.581</b>	<b>(54.356.218.656)</b>		<b>72.278.117.496</b>	<b>70.873.278.727</b>	<b>162.710.445.838</b>
Tăng vốn năm nay							
Bán cổ phiếu quỹ							
Mua cổ phiếu quỹ			(1.625.068.313)				
Lãi (lỗ) trong năm nay							31.527.852.815
Trích các quỹ					4.557.044.493	5.178.160.620	(18.369.098.240)
Chia cổ tức							
Tăng khác trong năm							
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.299.978.180.000</b>	<b>846.542.820.581</b>	<b>(55.981.286.969)</b>		<b>76.835.161.989</b>	<b>76.051.439.347</b>	<b>175.869.200.413</b>

**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:**

	30/06/2012 VND	%	01/01/2012 VND	%
Đại diện vốn góp của nhà nước	737.375.390.000	56,72	737.375.390.000	56,72
- Ông Nguyễn Thiện Tuấn	217.375.390.000	16,72	217.375.390.000	16,72
- Ông Đỗ Doãn Chiến	130.000.000.000	10,00	130.000.000.000	10,00
- Ông Phạm Ngọc Ánh	130.000.000.000	10,00	130.000.000.000	10,00
- Ông Lê Minh Tuấn	130.000.000.000	10,00	130.000.000.000	10,00
- Ông Trần Minh Phú	130.000.000.000	10,00	130.000.000.000	10,00
Vốn góp của các đối tượng khác	562.602.790.000	44,24	562.602.790.000	44,24
<b>Cộng</b>	<b>1.299.978.180.000</b>	<b>100</b>	<b>1.299.978.180.000</b>	<b>100</b>

**c) Cổ phiếu**

	30/06/2012	01/01/2012
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	129.997.818	100.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	129.997.818	100.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	129.997.818	100.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	3.624.550	3.521.800
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	3.624.550	3.521.800
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	126.373.268	126.476.018
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	126.373.268	126.476.018
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

18- Doanh thu	Năm nay		Năm trước	
	Quý này	Lũy kế	Quý này	Lũy kế
<b>18.1- Doanh thu từ bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>228.783.815.667</b>	<b>418.705.564.027</b>	<b>148.516.932.423</b>	<b>289.160.684.406</b>
+ Doanh thu kinh doanh bất động sản	16.621.127.700	67.642.984.370	47.601.389.789	120.544.068.658
+ Doanh thu xây lắp	52.128.803.070	85.105.995.404	13.741.466.925	4.158.976.384
+ Doanh thu kinh doanh hàng hóa	135.471.545.858	223.886.973.953	67.120.389.158	129.463.614.952
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.562.339.039	42.069.610.300	21.053.686.551	34.994.024.412
+ Doanh thu khác				
<b>18.2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1.047.655.299</b>	<b>1.158.811.413</b>	<b>78.742.782</b>	<b>164.560.084</b>
+ Hàng bán bị trả lại	887.983.448	887.983.448		
+ Giảm giá hàng bán	105.523.449	144.773.449		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	54.148.402	126.054.516	78.742.782	164.560.084

**18.3- Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ**      **227.736.160.368**      **417.546.752.614**      **148.438.189.641**      **288.996.124.322**

**19- Giá vốn hàng bán**

+ Giá vốn kinh doanh bất động sản	(5.707.849.055)	21.285.251.500	18.352.228.766	63.294.504.568
+Giá vốn xây lắp	48.062.431.938	80.046.898.037	12.071.075.097	2.417.922.271
+ Giá vốn bán hàng hóa	56.831.351.705	107.064.721.307	48.273.726.278	106.452.282.271
+ Giá vốn thành phẩm	59.370.050.371	89.778.088.654	9.198.858.797	
+ Giá vốn cung cấp dịch vụ	9.085.625.187	12.946.705.722	7.917.500.088	15.713.287.735
<b>Cộng</b>	<b>167.641.610.146</b>	<b>311.121.665.220</b>	<b>95.813.389.026</b>	<b>187.877.996.992</b>

**20- Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay		Năm trước	
	Quý này	Lũy kế	Quý này	Lũy kế
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.183.793.816	17.705.066.460	18.552.150.120	32.443.050.264
- Bán hàng trả chậm	2.088.252.799	2.364.079.119	588.169.695	1.114.055.970
- Hoàn nhập dự phòng tài chính	(13.741.663.293)			
- Chênh lệch tỷ giá	18.375.968	18.817.976	678.720.000	678.720.000
- Lãi đầu tư trái phiếu				
- Nhượng bán các khoản đầu tư				
- Doanh thu khác	260.620	2.805.956		
- Cổ tức	8.983.759.800	8.994.509.800	7.816.357.200	3.111.899.200
<b>Cộng</b>	<b>1.532.779.710</b>	<b>29.085.279.311</b>	<b>27.635.397.015</b>	<b>37.347.725.434</b>

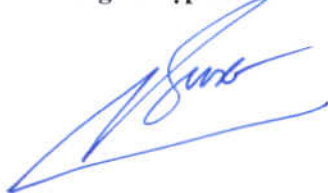
**21- Chi phí tài chính**

	Năm nay		Năm trước	
	Quý này	Lũy kế	Quý này	Lũy kế
- Lãi vay	15.439.369.044	21.873.405.118	13.627.822.347	12.874.688.702
- Chiết khấu thanh toán	458.771.405	590.565.407		6.296.521
- Dự phòng tài chính	(663.360.721)	(663.360.721)	33.433.013.699	25.933.008.526
- Chênh lệch tỷ giá	1.489.178.125	1.491.505.563		
- Chi phí tài chính khác			1.179.143	2.558.254
<b>Cộng</b>	<b>17.182.237.000</b>	<b>23.752.172.933</b>	<b>47.062.015.189</b>	<b>38.816.552.003</b>

22- Thu nhập từ hoạt động khác	Năm nay		Năm trước	
	Quý này	Lũy kế	Quý này	Lũy kế
- Thanh lý tài sản	909.090.909	1.012.899.999		1.001.356.200
- Thu do chi hộ			9.289.090	
- Chênh lệch do đánh giá hàng tồn kho				
- Thu nhập khác	362.967.030	2.533.629.478	377.505.741	1.056.217.895
<b>Cộng</b>	<b>1.272.057.939</b>	<b>3.546.529.477</b>	<b>386.795.031</b>	<b>2.057.574.095</b>

23- Chi phí từ hoạt động khác	Năm nay		Năm trước	
	Quý này	Lũy kế	Quý này	Lũy kế
- Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	49.531.138	90.525.347		747.774.349
- Chi phí do chi hộ				1.967.682.150
- Thù lao HĐQT, BKS không tham gia điều hành	64.500.000	121.500.000	45.000.000	75.000.000
- Chi phí khác	1.909.565.826	4.191.263.294	1.507.654.615	688.326.044
<b>Cộng</b>	<b>2.023.596.964</b>	<b>4.403.288.641</b>	<b>1.561.943.706</b>	<b>3.478.782.543</b>

Người lập biểu



Lê Thành Hưng

Vũng Tàu, ngày 14 tháng 08 năm 2012

Kế toán trưởng



Nguyễn Quang Tín

Tổng Giám đốc



Trần Minh Phú