

MỤC LỤC
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2009

	<i>Trang</i>
1 Báo Cáo Tài Chính Hợp Nhất Tóm Tắt	01-02
2 Bảng Cân Đối Kế Toán Hợp Nhất	03-06
3 Báo Cáo Kết Quả Hoạt Động Kinh Doanh Hợp Nhất	07-08
4 Báo Cáo Lưu Chuyển Tiền Tệ Hợp Nhất	09-10
5 Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính Hợp Nhất	11-26

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN VÀ VẬT LIỆU XÂY DỰNG LÂM ĐỒNG
17 B Phù Đổng Thiên Vương, Phường 8, Tp. Đà Lạt, Tỉnh Lâm Đồng

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	ĐVT	Số đầu năm	Số cuối kỳ
I	Tài sản ngắn hạn	Đồng	89,519,359,160	75,405,654,958
1	Tiền và các khoản tương đương tiền		20,061,870,307	17,372,190,042
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn		40,013,048,470	26,824,603,761
4	Hàng tồn kho		24,404,041,699	26,149,140,386
5	Tài sản ngắn hạn khác		5,040,398,684	5,059,720,769
II.	Tài sản dài hạn	Đồng	78,290,958,856	100,786,875,099
1	Các khoản phải thu dài hạn			
2	Tài sản cố định		74,387,052,928	96,154,188,399
	- Tài sản cố định hữu hình		51,988,472,783	82,445,557,347
	- Tài sản cố định vô hình		1,900,370,683	1,824,276,783
	- Tài sản cố định thuê tài chính			
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		20,498,209,462	11,884,354,269
3	Bất động sản đầu tư			
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		1,098,090,588	1,098,090,588
5	Tài sản dài hạn khác		2,805,815,340	3,534,596,112
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	Đồng	167,810,318,016	176,192,530,057
IV	Nợ phải trả	Đồng	93,392,274,841	99,876,576,152
1	Nợ ngắn hạn		49,305,396,213	54,787,419,715
2	Nợ dài hạn		44,086,878,628	45,089,156,437
V	Vốn chủ sở hữu	Đồng	67,335,590,762	69,201,188,498
1	Vốn chủ sở hữu		66,336,660,634	68,460,417,867
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		41,355,600,000	41,355,600,000
	- Thặng dư vốn cổ phần		13,910,464,220	13,910,464,220
	- Cổ phiếu quỹ		(2,425,234,557)	(2,425,234,557)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
	- Quỹ đầu tư phát triển		6,386,034,132	6,413,417,948
	- Quỹ dự phòng tài chính		827,870,245	827,870,245
	- Quỹ khác của chủ sở hữu		-	-
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		6,281,926,594	8,378,300,010
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		-	-
2	Nguồn kinh phí và các quỹ khác		998,930,128	740,770,631
	- Quỹ khen thưởng phúc lợi		998,930,128	740,770,631
	- Nguồn kinh phí			
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ			
VI	Lợi ích của cổ đông thiểu số		7,082,452,413	7,114,765,407
VII	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	Đồng	167,810,318,016	176,192,530,057

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kỳ báo cáo	Lũy kế đến cuối quý này
1	Doanh thu hàng bán và cung cấp dịch vụ	Đồng	28,698,454,600	28,698,454,600
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		28,698,454,600	28,698,454,600
4	Giá vốn hàng bán		20,344,178,461	20,344,178,461
5	LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		8,354,276,139	8,354,276,139
6	Doanh thu hoạt động tài chính		160,491,763	160,491,763
7	Chi phí tài chính		1,500,821,950	1,500,821,950
8	Chi phí bán hàng		2,233,873,791	2,233,873,791
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp		3,068,995,964	3,068,995,964
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh		1,711,076,197	1,711,076,197
11	Thu nhập khác		219,735,413	219,735,413
12	Chi phí khác		5,508,793	5,508,793
13	Lợi nhuận khác		214,226,620	214,226,620
14	kết		-	-
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		1,925,302,817	1,925,302,817
16	Thuế thu nhập doanh nghiệp		265,289,435	265,289,435
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		1,660,013,382	1,660,013,382
	<i>Lợi ích của cổ đông thiểu số</i>		<i>463,477,336</i>	<i>463,477,336</i>
	<i>Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ</i>		<i>1,196,536,046</i>	<i>1,196,536,046</i>
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		417	417
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		-	-

Đà Lạt, ngày 19 tháng 04 năm 2009

Người lập biểu
Nguyễn Đình Tuấn

Kế Toán trưởng
Phạm Thị Mỹ Dung

Giám Đốc Tài chính
Nguyễn Danh Cường

Tổng Giám Đốc
Lương Hùng Minh

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
1. Doanh thu hàng bán và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	28,698,454,600	33,945,811,490	28,698,454,600	33,945,811,490
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.20	-	-	-	-
vụ	10	VI.21	28,698,454,600	33,945,811,490	28,698,454,600	33,945,811,490
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.22	20,344,178,461	21,131,341,063	20,344,178,461	21,131,341,063
5. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		8,354,276,139	12,814,470,427	8,354,276,139	12,814,470,427
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.23	160,491,763	1,144,138,976	160,491,763	1,144,138,976
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	1,500,821,950	625,646,320	1,500,821,950	625,646,320
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>1,490,586,120</i>	<i>625,646,320</i>	<i>1,490,586,120</i>	<i>625,646,320</i>
8. Chi phí bán hàng	24		2,233,873,791	1,907,632,047	2,233,873,791	1,907,632,047
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,068,995,964	3,561,803,527	3,068,995,964	3,561,803,527
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	30		1,711,076,197	7,863,527,509	1,711,076,197	7,863,527,509
{30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}						
11. Thu nhập khác	31		219,735,413	194,091,227	219,735,413	194,091,227
12. Chi phí khác	32		5,508,793	253,521,683	5,508,793	253,521,683
13. Lợi nhuận khác	40		214,226,620	(59,430,456)	214,226,620	(59,430,456)
14. Phần lợi nhuận hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	50		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		1,925,302,817	7,804,097,053	1,925,302,817	7,804,097,053
(60 = 30 + 40 + 50)						

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý I	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61 VI.25	265,289,435	1,479,119,838
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	62 VI.26	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (70 = 60 - 61 - 62)	70 VI.28	1,660,013,382	6,324,977,215
18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số		463,477,336	992,629,895
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ		1,196,536,046	5,332,347,320
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		417	1,529

Đà Lạt, ngày 19 tháng 4 năm 2009

Người lập biểu
Nguyễn Đình Tuấn

Kế toán trưởng
Phạm Thị Mỹ Dung

Giám Đốc Tài chính
Nguyễn Danh Cường

Tổng Giám đốc
Lương Hùng Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2009)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2009	Tại ngày 01/01/2009
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		75,405,654,958	89,519,359,160
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17,372,190,042	20,061,870,307
1. Tiền	111	V.01	17,372,190,042	20,061,870,307
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26,824,603,761	40,013,048,470
1. Phải thu khách hàng	131		16,962,082,085	13,291,223,530
2. Trả trước cho người bán	132		6,116,145,687	24,797,849,162
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	7,330,413,603	5,508,013,392
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(3,584,037,614)	(3,584,037,614)
IV. Hàng tồn kho	140		26,149,140,386	24,404,041,699
1. Hàng tồn kho	141	V.04	26,149,140,386	24,404,041,699
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,059,720,769	5,040,398,684
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		262,313,989	644,847,894
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		977,685,187	557,748,108
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	732,407,384	914,085,551
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3,087,314,209	2,923,717,131
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		100,786,875,099	78,290,958,856
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		96,154,188,399	74,387,052,928
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	82,445,557,347	51,988,472,783
- Nguyên giá	222		137,534,721,522	104,593,494,985
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(55,089,164,175)	(52,605,022,202)
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	1,824,276,783	1,900,370,683
- Nguyên giá	228		3,990,030,423	3,990,030,423
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,165,753,640)	(2,089,659,740)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	11,884,354,269	20,498,209,462

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2009)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2009	Tại ngày 01/01/2009
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		1,098,090,588	1,098,090,588
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,098,090,588	1,098,090,588
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V. Lợi thế thương mại	260		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	270		3,534,596,112	2,805,815,340
1. Chi phí trả trước dài hạn	271	V.14	3,273,837,758	2,592,255,252
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	278		260,758,354	213,560,088
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	280		176,192,530,057	167,810,318,016
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		99,876,576,152	93,392,274,841
I. Nợ ngắn hạn	310		54,787,419,715	49,305,396,213
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	17,464,685,819	15,794,767,928
2. Phải trả người bán	312		13,963,780,985	12,441,075,825
3. Người mua trả tiền trước	313		6,674,719,776	5,294,925,407
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,204,647,193	398,816,164
5. Phải trả người lao động	315		4,182,328,081	7,013,498,154
6. Chi phí phải trả	316	V.17	143,110,510	111,406,000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	11,154,147,351	8,250,906,735
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
II. Nợ dài hạn	320		45,089,156,437	44,086,878,628
1. Phải trả dài hạn người bán	321		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	322	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	323		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	324	V.20	44,881,485,892	43,717,918,783
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	325	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	326		207,670,545	368,959,845
7. Dự phòng phải trả dài hạn	327		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2009)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2009	Tại ngày 01/01/2009
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		69,201,188,498	67,335,590,762
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	68,460,417,867	66,336,660,634
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		41,355,600,000	41,355,600,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13,910,464,220	13,910,464,220
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(2,425,234,557)	(2,425,234,557)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6,413,417,948	6,386,034,132
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		827,870,245	827,870,245
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		8,378,300,010	6,281,926,594
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		740,770,631	998,930,128
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		740,770,631	998,930,128
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		7,114,765,407	7,082,452,413
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(510 = 300+400+500)	510		176,192,530,057	167,810,318,016

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)
 Giữa niên độ - Quý I năm 2009

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,925,302,817	7,804,097,053
2. Điều chỉnh cho các khoản			4,049,550,919	978,386,408
- Khấu hao TSCĐ	02		2,560,235,873	1,462,478,088
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(1,271,074)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	(1,109,738,000)
- Chi phí lãi vay	06		1,490,586,120	625,646,320
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		5,974,853,736	8,782,483,461
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(16,219,242,870)	(8,078,567,265)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1,745,098,687)	(1,883,425,557)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		33,093,720,819	4,762,416,880
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(299,048,601)	501,199,609
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,490,586,120)	(625,646,320)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(90,971,959)	(140,440,780)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		18,458,603	2,965,981
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(151,311,908)	(274,522,273)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		19,090,773,013	3,046,463,736
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		(23,583,338,459)	(3,700,326,954)
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		-	-
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		-	(3,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		141,683,889	18,448,963
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(23,441,654,570)	(6,681,877,991)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)
Giữa niên độ - Quý I năm 2009

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
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		23,384,292	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		13,210,585,765	13,077,828,666
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(10,377,100,765)	(8,776,670,029)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,195,668,000)	(209,252,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1,661,201,292	4,091,906,637
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(2,689,680,265)	456,492,382
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20,061,870,307	8,264,023,870
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.28	17,372,190,042	8,720,516,252

Đà Lạt, ngày 19 tháng 4 năm 2009

Người lập biểu
 Nguyễn Đình Tuấn

Kế toán trưởng
 Phạm Thị Mỹ Dung

Giám Đốc Tài chính
 Nguyễn Danh Cường

Tổng Giám đốc
 Lương Hùng Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vật Liệu Xây Dựng Lâm Đồng được thành lập từ việc cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Công ty Vật liệu Xây dựng Lâm Đồng) theo Quyết định số 35/2003/QĐ-UB ngày 17 tháng 03 năm 2003 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Lâm Đồng.

Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 059249 ngày 28 tháng 05 năm 2003 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lâm Đồng cấp và Giấy phép đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 04 ngày 18 tháng 06 năm 2007.

Ngày 13/04/2007 Công ty đã đổi tên thành Khoáng Sản Và Vật Liệu Xây Dựng Lâm Đồng.

Công ty chính thức niêm yết cổ phiếu tại Trung tâm giao dịch chứng khoán TP.HCM theo Giấy phép số 91/UBCK-GPNY ngày 30/11/2006 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Thông báo số 820/QĐ/TTGDHCM-NY ngày 14/12/2006 của Trung tâm giao dịch chứng khoán TP.HCM về việc chấp thuận niêm yết và ngày giao dịch đầu tiên, với mã chứng khoán là LBM. Ngày giao dịch đầu tiên trên thị trường chứng khoán vào ngày 20/12/2006.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy phép đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 04 ngày 18/06/2007 là 41.391.600.000 đồng.

Vốn thực góp của các cổ đông được xác định tại ngày 31/12/2008 là 41.355.600.000 đồng.

Trụ sở chính của Công ty tại số 17B Phù Đổng Thiên Vương, phường 8, thành phố Đà Lạt, tỉnh Lâm Đồng.

* Tổng số công ty con: 1 công ty

- Số lượng các công ty con hợp nhất: 1 công ty
- Số lượng các công ty con không được hợp nhất: 0 công ty

* Danh sách các công ty con được hợp nhất:

- Công ty Cổ phần Hiệp Thành
 - + Địa chỉ: Thôn Hiệp Thành, xã Tam Bó, huyện Di Linh, tỉnh Lâm Đồng
 - + Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ: 58,48 %
 - + Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 58,48 %

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

- Công ty Cổ phần Hiệp Phú
 - + Địa chỉ: 191 Tô Ngọc Vân, thành phố Đà Lạt, tỉnh Lâm Đồng
 - + Tỷ lệ phần sở hữu: 35,00%
 - + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 35,00%

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực sản xuất kinh doanh của Công ty là Sản xuất - chế biến

3. Ngành nghề kinh doanh:

Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng; Thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi và nước sinh hoạt; San lấp mặt bằng, xây dựng và kinh doanh phát triển nhà; Kinh doanh vận chuyển hàng; Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản; Hoạt động xuất nhập khẩu.

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

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

1. Kỳ kế toán của Tập đoàn bắt đầu từ ngày 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:

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Tập đoàn áp dụng chế độ Kế toán Doanh nghiệp ban hành kèm theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Tập đoàn 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 Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính theo hình thức sổ Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế (hoặc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) 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 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.

2 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 được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ) và bất động sản đầu tư

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.

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc	04 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị	04 - 12 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	08 - 12 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 06 năm
- Tài sản cố định khác	04 - 12 năm

4. Nguyên tắc ghi nhận các khấu hao bất động sản đầu tư

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

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

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 chứng khoán 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.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ 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 khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

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

Các chi phí trả trước 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 được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ, dụng cụ đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.
- Các chi phí thuê ngoài khác phân bổ theo thời hạn của hợp đồng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

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

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.

Cổ tức phải 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 chia cổ tức của Hội đồng quản trị công ty.

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 .

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
- 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 phần 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 thoả 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.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai 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.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

12. 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 hoặc 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 chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập 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 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.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

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	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
Tiền mặt	1,554,121,043	863,862,006
Tiền gửi ngân hàng	15,818,068,999	19,198,008,301
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng tiền và các khoản tương đương tiền	17,372,190,042	20,061,870,307
2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 năm trở xuống	-	-
- Dự phòng giảm giá Đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	-	-
3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
Phải thu khác		
- Tại Văn phòng Công ty	1,206,173,213	3,682,164,881
- Tại XN Đá cát	2,342,041,171	43,421,331
- Tại XN Xây lắp	1,464,183,284	543,651,150
- Tại XN Hiệp An	2,196,205,785	35,511,610
- Tại XN Thanh Mỹ	2,782,193,858	-
- Tại XN Hiệp Tiến	3,008,981,609	36,112,461
- Tại XN Hiệp Lực	765,262,355	42,609,703
- Phải thu cổ đông bên ngoài	2,210,216,681	1,031,785,003
- Đối tượng khác	986,824,129	92,757,253
Cộng	16,962,082,085	5,508,013,392
4. HÀNG TỒN KHO	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	9,041,169,285	6,825,447,562
- Công cụ, dụng cụ	755,275,021	917,107,913
- Chi phí SX, KD DD	5,451,534,000	4,904,144,755
- Thành phẩm	10,897,760,508	11,753,939,897

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

- Hàng hóa	3,401,572	3,401,572
- Hàng gửi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	26,149,140,386	24,404,041,699
5. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
+ Thuế TNCN	-	-
+ Thuế tài nguyên	-	11,650,440
+ Phải thu khác	732,407,384	902,435,111
Cộng	732,407,384	914,085,551
6. PHẢI THU DÀI HẠN NỘI BỘ	-	-
7. PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

8. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

KHOẢN MỤC	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá						
Số dư tại ngày 01/01/2009	32,802,371,632	56,588,232,603	13,523,308,634	1,226,515,405	453,066,711	104,593,494,985
- Mua trong kỳ	-	2,610,320,131	314,285,714	82,986,011	-	3,007,591,856
- Đầu tư XDCB hoàn thành	12,853,865,403	14,009,887,737	2,796,290,113	-	273,591,428	29,933,634,681
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2009	45,656,237,035	73,208,440,471	16,633,884,461	1,309,501,416	726,658,139	137,534,721,522
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2009	16,300,886,558	29,334,449,776	5,678,676,209	969,671,186	321,338,473	52,605,022,202
- Khấu hao trong kỳ	605,819,009	1,422,257,974	405,858,244	39,897,289	10,309,457	2,484,141,973
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2009	16,906,705,567	30,756,707,750	6,084,534,453	1,009,568,475	331,647,930	55,089,164,175
III. Giá trị còn lại						
Số dư tại ngày 01/01/2009	16,501,485,074	27,253,782,827	7,844,632,425	256,844,219	131,728,238	51,988,472,783
Số dư tại ngày 31/03/2009	28,749,531,468	42,451,732,721	10,549,350,008	299,932,941	395,010,209	82,445,557,347

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH - -

10. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
<i>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</i>				
Số dư tại ngày 01/01/2009	1,120,786,000	-	2,869,244,423	3,990,030,423
- Mua trong kỳ	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2009	1,120,786,000	-	2,869,244,423	3,990,030,423
<i>II. Giá trị hao mòn lũy kế</i>				
Số dư tại ngày 01/01/2009	1,120,786,000	-	968,873,740	2,089,659,740
- Khấu hao trong kỳ	-	-	76,093,900	76,093,900
- Tăng khác	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2009	1,120,786,000	-	1,044,967,640	2,165,753,640
<i>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</i>				
Số dư tại ngày 01/01/2009	-	-	1,900,370,683	1,900,370,683
Số dư tại ngày 31/12/2009	-	-	1,824,276,783	1,824,276,783

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

11. CHI PHÍ XDCB DỒ DANG	Tại ngày	Tại ngày 01/01/2009
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang	11,884,354,269	20,498,209,462
- Dự án Hiệp Tiến II	535,237,050	-
- Dự án Cao lanh Trại Mát	1,961,913,549	-
- Dự án Hiệp An	9,095,893,955	-
- Dự án xí nghiệp Đá Cát - Mô N'hol Hạ II	-	-
- Dự án xí nghiệp Đá Cát - Mô Cam Ly	-	-
- Dự án Hiệp An	-	19,840,165,122
- Xí nghiệp Hiệp An	-	106,930,483
- Xí nghiệp Hiệp Tiến	65,966,971	12,530,000
- Xí nghiệp Hiệp Lực	8,862,060	313,012,264
- Lò nung thí nghiệm	74,039,350	74,039,350
- Xe gòong	142,441,334	142,441,334
- Công trình khác	-	9,090,909
Mua sắm TSCĐ	-	-
Cộng	11,884,354,269	20,498,209,462
12. TĂNG GIẢM ĐẦU TƯ BẤT ĐỘNG SẢN	-	-
13. ĐẦU TƯ DÀI HẠN KHÁC	-	-
14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN	Tại ngày	Tại ngày 01/01/2009
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
- Tại XN Hiệp An	1,201,076,661	-
- Tại XN Đá Cát	478,235,265	679,191,458
- Tại XN Thanh Mỹ	654,613,353	654,613,353
- Tại Văn Phòng	903,732,882	1,208,703,494
- Xúc đất thải mở rộng sân thành phẩm	36,179,597	49,746,947
Cộng	3,273,837,758	2,592,255,252
15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN	Tại ngày	Tại ngày 01/01/2009
	31/03/2009	01/01/2009
	VND	VND
Vay ngắn hạn	17,464,685,819	15,703,403,928
+ Ngân hàng	17,464,685,819	15,703,403,928
+ Vay cá nhân	-	-
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	91,364,000
Cộng	17,464,685,819	15,794,767,928

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

	Tại ngày 31/03/2009	Tại ngày 01/01/2009
	VND	VND
16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		
- Thuế giá trị gia tăng	696,667,950	104,207,411
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	67,960,561	31,788,433
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	90,688,371	129,735,296
- Thuế tài nguyên	198,455,890	71,260,160
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	150,874,421	61,824,864
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	1,204,647,193	398,816,164
17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ		
- Tại Văn phòng Công ty	143,110,510	111,406,000
Cộng	143,110,510	111,406,000
18. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC		
- Kinh phí công đoàn	260,270,130	214,349,541
- Bảo hiểm xã hội	125,046,386	49,614,706
- Bảo hiểm y tế	8,079,741	-
- Phải trả khác	10,760,751,094	8,436,173,311
Cộng	11,154,147,351	8,700,137,558
19. PHẢI TRẢ DÀI HẠN NỘI BỘ	-	-
20. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN		
- Vay dài hạn	44,881,485,892	43,717,918,783
+ Vay ngân hàng	44,881,485,892	43,717,918,783
+ Vay đối tượng khác	-	-
+ Trái phiếu phát hành	-	-
- Nợ dài hạn	-	-
+ Thuê tài chính	-	-
+ Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	44,881,485,892	43,717,918,783
21. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư tại ngày 01/01/2009	41,355,600,000	13,910,464,220	-	(2,425,234,557)	6,386,034,132	827,870,245	6,281,926,594
- Tăng vốn trong năm 2009	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận trong năm 2009	-	-	-	-	-	-	1,660,013,382
- Thuế TNDN năm 2009 được miễn giảm	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	27,383,816	-	436,360,035
- Chia cổ tức trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2009	41,355,600,000	13,910,464,220	-	(2,425,234,557)	6,413,417,948	827,870,245	8,378,300,011

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2009

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tại ngày 31/03/2009		Tại ngày 01/01/2009	
	VND	%	VND	%
- Vốn góp của Nhà nước	3,577,000,000	8.65%	3,577,000,000	8.65%
- Vốn góp của các đối tượng khác	37,778,600,000	91.35%	37,778,600,000	91.35%
Cộng	41,355,600,000	100%	41,355,600,000	100%

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

	Năm 2009	Năm 2008
	VND	VND
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp tại ngày đầu năm	41,355,600,000	41,355,600,000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp tại ngày cuối năm	-	-
+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

đ) Cổ phiếu

	Năm 2009	Năm 2008
+ Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
+ Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	4,135,560
- Cổ phiếu phổ thông	-	4,135,560
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
+ Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	150,000
- Cổ phiếu phổ thông	-	150,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
+ Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3,985,560	3,985,560
- Cổ phiếu phổ thông	3,985,560	3,985,560
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/cổ phiếu.

e) Các quỹ của doanh nghiệp

	Năm 2009	Năm 2008
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	6,413,417,948	6,386,034,132
- Quỹ dự phòng tài chính	827,870,245	827,870,245
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	740,770,631	998,930,128

(*) Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.
- Quỹ dự phòng tài chính : Dùng để đề phòng những tổn thất, thiệt hại bất ngờ do những nguyên nhân khách quan, bất khả kháng như : Thiên tai, hỏa hoạn, sự biến động về kinh tế, tài chính ...; Dùng để bù đắp lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi : Dùng cho công tác khen thưởng, khuyến khích lợi ích vật chất, phục vụ nhu cầu phúc lợi công cộng, cải thiện và nâng cao đời sống vật chất, tinh thần của người lao động...
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: dùng cho công tác khen thưởng của Ban quản lý, điều hành Công ty.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

23. NGUỒN KINH PHÍ	-	-
24. TÀI SẢN THUÊ NGOÀI	-	-
VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH		
25. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
	Quý I/2009	Quý I/2008
	VND	VND
+ Doanh thu bán hàng	28,698,454,600	33,945,811,490
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
+ Doanh thu hợp đồng dịch vụ	-	-
Cộng	28,698,454,600	33,945,811,490
26. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU		
	Quý I/2009	Quý I/2008
	VND	VND
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán trả lại	-	-
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
+ Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	-
27. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
	Quý I/2009	Quý I/2008
	VND	VND
+ Doanh thu thuần về sản phẩm, hàng hóa	28,698,454,600	33,945,811,490
+ Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ	-	-
+ Doanh thu thuần hợp đồng dịch vụ	-	-
Cộng	28,698,454,600	33,945,811,490
28. GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
	Quý I/2009	Quý I/2008
	VND	VND
+ Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
+ Giá vốn của thành phẩm đã bán	20,344,178,461	21,131,341,063
+ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	20,344,178,461	21,131,341,063
29. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
	Quý I/2009	Quý I/2008
	VND	VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	159,220,689	34,400,976
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	1,109,738,000
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,271,074	-
Cộng	160,491,763	1,144,138,976

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

30. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I/2009 VND	Quý I/2008 VND
- Lãi tiền vay	1,490,586,120	625,646,320
- Chi phí tài chính khác	10,235,830	-
	1,500,821,950	625,646,320

31. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý I/2009 VND	Quý I/2008 VND
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	265,289,435	1,479,119,838
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	265,289,435	1,479,119,838

32. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI

- -

33. Chi phí sản xuất theo yếu tố

	Quý I/2009 VND	Quý I/2008 VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	9,117,699,140	11,755,243,887
- Chi phí nhân công	2,448,243,018	6,015,275,201
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,134,968,891	4,651,988,339
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,041,869,629	4,663,338,204
- Chi phí khác bằng tiền	2,155,191,329	1,569,042,640
Cộng	24,897,972,007	74,209,900,519

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Giữa niên độ - Quý I năm 2008

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

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	31/03/2009	31/03/2008
Cơ cấu tài sản và nguồn vốn			
Cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	42.80	70.45
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	57.20	29.55
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	56.69	42.36
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	39.28	52.79
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1.38	2.57
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.90	2.23
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	6.71	22.99
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	5.78	18.63
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1.09	6.08
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	0.94	4.93
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	2.42	9.34

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2009

Người lập biểu
Nguyễn Đình Tuấn

Kế toán trưởng
Phạm Thị Mỹ Dung

Giám Đốc Tài chính
Nguyễn Danh Cường

Tổng Giám đốc
Lương Hùng Minh