

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2013

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Viwaseen - Huế (gọi tắt là Công ty) tiền thân là Công ty Cổ phần Bất động Sản Sông Đà được thành lập theo Quyết định số 181TCT/HĐQT ngày 14 tháng 04 năm 2004 của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Sông Đà. Sau đó Công ty đổi tên thành Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng Viwaseen - Huế theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 10NQ/CT- HĐQT ngày 01 tháng 06 năm 2006, và trực thuộc Tổng Công ty Đầu tư và Xây dựng cấp thoát nước và Môi trường Việt Nam theo Quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Viwaseen số 101/QĐ - HĐQT ngày 21 tháng 06 năm 2006.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: **60.000.000.000 đồng** (Sáu mươi tỷ đồng)

2. Lĩnh vực kinh doanh :

Kinh doanh bất động sản, khách sạn nhà hàng và các dịch vụ khác; sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng, trang thiết bị nội thất, ngoại thất; Kinh doanh thương mại, dịch vụ vận tải;

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Khai thác đá, sỏi, cát và đất sét;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao
- Thi công, tổng thầu thi công xây dựng, công trình thủy điện; Xây lắp các công trình dân dụng về nhà ở, đô thị và khu Công nghiệp;
- Tư vấn đầu tư, lập và thực hiện các dự án đầu tư và kinh doanh, khai thác nhà ở, đô thị và khu công nghiệp;
- Lắp đặt các công trình cấp thoát nước;
- Vận tải hành khách theo hợp đồng và theo tuyến cố định;
- Khách sạn, nhà hàng; Kinh doanh bất động sản;
- Bán lẻ trong siêu thị, trung tâm thương mại, vật liệu xây dựng, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (trang thiết bị nội, ngoại thất; hệ thống cấp thoát nước và vệ sinh môi trường).

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

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1. Chế độ kế toán áp dụng:** Theo Luật kế toán và các chuẩn mực kế toán cùng với các quy định hiện hành của Nhà nước CHXHCN Việt Nam.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:** Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán theo quy định.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng:** 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:

- Là các khoản tiền mặt tồn quỹ của Công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính và có sự kiểm kê đối chiếu với số tiền này. Các khoản tiền gửi tại các ngân hàng được phép hoạt động hợp pháp tại Việt nam được đối chiếu số dư với các ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong kỳ bằng ngoại tệ được chuyển sang đồng Việt nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Cuối kỳ kế toán các tài sản và công nợ gốc bằng ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do NHNN Việt nam công bố tại thời điểm lập báo cáo cân đối theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Công ty chưa trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

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

- Tài sản cố định và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình và Chuẩn mực số 04 - Tài sản cố định vô hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Quyết định số 206/2003 ngày 12/12/2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài chính về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

- Nguyên giá TSCĐ được xác định bằng giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình (Trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Công ty thực hiện trích khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng.

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Là các chi phí đi vay liên quan 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.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm các loại chi phí:

- Chi phí mua các loại bảo hiểm và các loại lệ phí mua và trả một lần;

- Công cụ dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng dưới 1 năm.

6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí phải trả là chi phí tư vấn thiết kế, chi phí đền bù giải phóng mặt bằng ... phục vụ các dự án nhưng chưa nhận được hoá đơn của nhà cung cấp hay các chứng từ của Hội đồng đền bù giải phóng mặt bằng bàn giao cho Công ty.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty đã phát hành và được chính Công ty mua lại bằng nguồn vốn hợp pháp theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thông qua.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của tiền gửi Ngân hàng.

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay.

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

- Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu từ kinh doanh hạ tầng kỹ thuật; hoạt động xây lắp; kinh doanh Khách sạn và lãi tiền gửi Ngân hàng.

- Doanh thu từ kinh doanh hạ tầng kỹ thuật được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền thu về hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá cho khách hàng, phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực 14 - “Doanh thu và thu nhập khác”.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ kinh doanh khách sạn được xác định khi dịch vụ hoàn thành, đã phát hành hoá đơn và khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực 14 - “Doanh thu và thu nhập khác”.

- Do các hợp đồng xây dựng của Công ty quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng, doanh thu xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực số 15 - “Hợp đồng xây dựng”.

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

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

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

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, chi phí tài chính khác.

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

10.1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

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

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

- Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo hoá đơn mua hàng bên bán.
- Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng
- Nguyên tắc xác định lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi dựa theo thời hạn thanh toán ghi trên hợp đồng kinh tế, các kế ước vay nợ hoặc cam kết nợ khác.

10.2 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang ở Công ty bao gồm: Dự án Siêu thị và cao ốc văn phòng cho thuê, Dự án Trung tâm thi đấu thể dục thể thao, Dự án khu massage - Khách sạn Heritage, Hạng mục Nhà tập kết xe máy thuộc Dự án Trạm trộn bê tông Hương Thủy; Dự án Mỏ đá Hương Thọ - Hương Trà.
- Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ cho dự án trên được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn chứng từ hợp pháp.

10.3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

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

10.4 - Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

- Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10% đối với doanh thu tăng thêm từ chuyển quyền sử dụng đất; kinh doanh nhà hàng, khách sạn và các hoạt động khác.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN)

- Thuế suất thuế TNDN áp dụng là 25%
- Riêng các chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ Công ty đã hạch toán theo dõi riêng cho từng loại hoạt động là chuyển quyền sử dụng đất được quy định cụ thể theo Thông tư số 130/2008/TT-BTC ngày 26/12/2008.

10.5 - Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hoạt động xây lắp được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.
- Giá vốn kinh doanh dịch vụ nhà hàng, khách sạn được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh trong kỳ liên quan đến nhà hàng, khách sạn.
- Giá vốn liên quan đến bất động sản đầu tư được xác định bằng cách nhân đơn giá 1m² với diện tích đã bán trong kỳ. Đơn giá 1m² được tính trên cơ sở Hồ sơ quyết toán hoàn thành có sự phê duyệt cả UBND Tỉnh.

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

01. Tiền

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Tiền mặt	188.786.884	53.908.315
Văn phòng Công ty	139.107.704	28.149.538
Khách sạn Heritage	38.377.785	6.343.919

<i>XN tư vấn thiết kế Viwaseen</i>	12.667	12.667
<i>Chi nhánh xây lắp 01</i>	11.288.728	19.402.191
- Tiền gửi ngân hàng	411.508.988	1.288.330.315
Văn phòng Công ty	344.649.739	1.200.532.091
<i>Ngân hàng đầu tư và phát triển Thừa thiên Huế</i>	191.081	3.815.404
<i>Ngân hàng NN và PT Nông thôn Thừa thiên Huế</i>	71.600.542	7.679.714
<i>Ngân hàng Thương mại cổ phần Quân Đội</i>	2.043.544	514.666.069
<i>Ngân hàng VietinBank Nam TT Huế</i>	270.814.572	674.370.904
Khách Sạn Heritage	20.952.680	38.884.516
<i>Ngân hàng NN và PT Nông thôn Thừa thiên Huế</i>	4.895.928	23.675.961
<i>Ngân hàng Công thương Thừa thiên Huế (VNĐ)</i>	8.513.013	1.383.004
<i>Ngân hàng Công thương Thừa thiên Huế (USD)</i>	5.211.879	11.405.621
<i>Ngân hàng Thương mại cổ phần Quân Đội</i>	2.331.860	2.419.930
Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen	35.485.802	35.245.467
<i>Ngân hàng Ngoại thương CN Thành Công - Hà Nội</i>	35.485.802	35.245.467
Chi nhánh Xây lắp 01	10.420.767	13.668.241
<i>Ngân hàng NN và PTNT Phú Bài</i>	2.781.431	2.903.031
<i>Ngân hàng VietinBank Nam TT Huế</i>	7.639.336	10.765.210
- Tiền đang chuyển	0	0
<i>Văn phòng Công ty</i>		
<i>Khách Sạn Heritage</i>		0
<i>Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen</i>		
<i>Chi nhánh Xây lắp 01</i>		
<u>Tổng Cộng</u>	600.295.872	1.342.238.630
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
<i>Ngân hàng Thương mại cổ phần Quân Đội</i>		
<u>Tổng Cộng</u>	0	
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Phải thu khác		
Văn phòng Công ty	519.511.099	516.667.246
<i>Hội đồng đền bù GPMB TP Huế</i>	39.663.000	39.663.000
<i>Bảo hiểm xã hội phải thu của CBCNV</i>	22.396.077	26.475.827
<i>Khách hàng mua đất Kiểm huệ</i>	26.361.400	26.361.400
<i>Thuế TNCN phải thu CBCNV</i>	6.166.582	8.524.419
<i>Phải thu của các nhà thầu theo KQ kiểm toán</i>	144.375.195	144.375.195

Cty CP đầu tư và XD Trường An Viwaseen	146.276.678	146.276.678
Phải thu các cá nhân đã chuyển công tác	107.663.011	107.663.011
Phải thu khác	26.609.156	17.327.716
Khách sạn Heritage	35.410.212	41.148.972
Xí nghiệp MNSM Sông Hương	500.575	500.575
BHXH phải thu CBNV	0	5.738.760
Thu khác của Cty Viwaseen	34.909.637	34.909.637
Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen	15.000.000	15.000.000
Nguyễn Thu Nga	10.000.000	10.000.000
Trần anh Đức	5.000.000	5.000.000
Chi nhánh Xây lắp 01	43.788.036	50.603.311
Thuế VAT được khấu trừ	42.571.172	48.567.085
BHXH phải thu CBNV	0	0
Thu cá nhân khác	1.216.864	2.036.226
Công:	613.709.347	623.419.529

03. Hàng tồn kho

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	1.238.213.048	1.363.316.512
- Công cụ dụng cụ	56.774.047	58.897.648
- Chi phí SX, KD dở dang	1.705.226.840	1.953.344.900
- Hàng hóa	38.273.701	42.457.036
<u>Công giá gốc hàng tồn kho</u>	3.038.487.636	3.418.016.096

04. Thuế và các khoản phải thu nhà nước:

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Thuế GTGT được khấu trừ	0	0
<u>Công:</u>	0	0

05. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu Quý	17.380.505.585	16.515.550.742	11.865.643.902	383.548.132	46.145.248.361
- Mua sắm trong Quý II năm 2013					0
- Đầu tư XD CB hoàn thành					0
- Tăng khác					0

- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán, trả lại					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối 30/06/2013	17.380.505.585	16.515.550.742	11.865.643.902	383.548.132	46.145.248.361
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu Quý	3.136.651.557	6.415.051.314	2.701.261.340	347.828.516	12.600.792.727
- Khấu hao trong Quý II năm 2013	110.825.298	342.522.551	302.926.869	5.935.108	762.209.826
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Tăng khác					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán, trả lại					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối 30/06/2013	3.247.476.855	6.757.573.865	3.004.188.209	353.763.624	13.363.002.553
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu Quý	14.243.854.028	10.100.499.428	9.164.382.562	35.719.616	33.544.455.634
- Tại ngày cuối 30/06/2013	14.133.028.730	9.757.976.877	8.861.455.693	29.784.508	32.782.245.808

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm			71.889.050	30.000.000	101.889.050
- Mua trong quý II/2013					0
- Tạo ra từ nội bộ d/nghiệp					0
- Tăng do hợp nhất KD					0
- Tăng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư đến 30/06/2013	0	0	71.889.050	30.000.000	101.889.050
2. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu Quý			31.151.900	20.000.000	51.151.900

- Khấu hao trong Quý II năm 2013			678.787	1.500.000	2.178.787
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư đến 30/06/2013	0	0	31.830.687	21.500.000	53.330.687
3. Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu Quý	0	0	40.737.150	10.000.000	50.737.150
- Tại ngày 30/06/2013	0	0	40.058.363	8.500.000	48.558.363

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Chi phí XDCB dở dang	69.957.257.104	68.086.257.234
Trong đó:		
+ Công trình - DA Cao ốc, văn phòng Siêu thị	67.055.903.016	64.685.239.311
+ Công trình - DA trung tâm thi đấu TDTT	1.766.443.917	1.766.443.917
+ Công trình - DA khu Massage - KS Heritage	424.746.521	424.746.521
+ Công trình - DA Khai thác mỏ đá	710.163.650	706.456.378
+ Công trình -HM:Nhà tập kết SC xe máy DA:Trạm trộn		503.371.107

8. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Chi phí phân bổ dần CCDC	242.145.055	338.126.288
<i>Văn phòng Công ty</i>	<i>192.188.705</i>	<i>265.776.649</i>
<i>Khách Sạn Heritage</i>	<i>42.848.768</i>	<i>57.488.283</i>
<i>Chi nhánh xây lắp 01</i>	<i>7.107.582</i>	<i>14.861.356</i>
Cộng:	242.145.055	338.126.288

9. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
- Vay ngắn hạn	12.244.759.146	12.608.472.697
<i>Ngân hàng VietinBank Nam TT Huế</i>	<i>12.244.759.146</i>	<i>12.608.472.697</i>
- Nợ dài hạn đến hạn trả	4.641.000.001	9.324.571.544
<i>Ngân hàng NN và Phát triển NT TT Huế</i>		<i>909.571.543</i>
<i>Ngân hàng TMCP Quân Đội Huế</i>	<i>3.841.000.001</i>	<i>4.515.000.001</i>
<i>Ngân hàng VietinBank Nam TT Huế</i>	<i>800.000.000</i>	<i>800.000.000</i>

Tổng cty tài chính CP Dầu khí CN ĐN

3.100.000.000

Công:

16.885.759.147

21.933.044.241

10 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>01/04/2013</u>	<u>Phát sinh tăng</u>	<u>Phát sinh giảm</u>	<u>Số còn lại phải nộp</u>
- Thuế giá trị gia tăng	1.912.800.868	1.289.494.047	962.202.434	2.240.092.481
- Thuế TN doanh nghiệp	1.862.085.145	102.416.521	0	1.964.501.666
- Thuế thu nhập cá nhân	141.494.646	7.232.699	9.000.000	139.727.345
- Các loại thuế khác và phí	4.421.546	500.182	0	4.921.728
<u>Công:</u>	3.920.802.205	1.399.643.449	971.202.434	4.349.243.220

11. Chi phí phải trả

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Văn phòng Công ty	1.816.529.100	1.823.452.933
- Chi phí điện nước, VPP	85.620.346	35.236.905
- Chi phí thuê đất	60.374.002	45.315.876
- Chi phí lãi vay,	22.500.000	70.736.764
- Chi phí khác		2.160.000
- Chi phí phải trả cho các dự án	1.571.137.933	1.571.137.933
- Chi phí giám sát cho dự án: Trạm trộn	20.950.910	98.865.455
- Chi phí phải trả mua bê tông và SC TSCĐ	55.945.909	
Khách sạn Heritage	762.617.351	762.617.351
- Chi phí thuê đất	762.617.351	762.617.351
<u>Tổng Công :</u>	2.579.146.451	2.586.070.284

12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
<i>Kinh phí công đoàn</i>	82.130.814	96.903.938
Văn phòng Công ty	51.960.939	64.937.332
Khách sạn Heritage	14.202.480	15.638.880
Xí nghiệp tư vấn thiết kế	11.339.088	11.339.088
Chi nhánh xây lắp 01	4.628.307	4.988.638
<i>Bảo hiểm xã hội , BHYT, BHTN</i>	1.045.534.795	613.683.013
Văn phòng Công ty	584.363.281	351.095.695
Khách sạn Heritage	335.096.370	184.607.226
Chi nhánh xây lắp 01	126.075.144	77.980.092

Phải trả, phải nộp khác

Văn phòng Công ty	9.862.541.487	7.251.877.782
- Cổ tức phải trả	258.495	258.495
- Tổng Công ty Sông Đà	11.411.430	11.411.430
- Phải trả, phải nộp khác	193.955.813	13.955.813
- Phải trả chi phí lãi vay	9.520.415.749	7.149.752.044
- Phải trả Thù lao HĐQT	136.500.000	76.500.000
Khách Sạn Heritage	80.880.817	66.237.717
- Đoàn phí công đoàn	14.174.455	7.819.442
- Trương Tấn Anh		
- Phải trả tiền ăn ca cho CBNV	14.149.187	12.120.000
- Trợ cấp thôi việc	23.535.775	23.535.775
- Bà Bạch Thu Hà	885.000	4.725.000
- Bà Thái Thị ánh Tuyết	28.136.400	18.037.500
- Bà Trần Thị Nhung		
Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen	78.409.555	78.409.555
- Nguyễn Hoài Nam	31.784.000	31.784.000
- Nguyễn Thị Thùy Linh	36.171.000	36.171.000
- Ban QLDA Quận Thanh Xuân	10.454.555	10.454.555
Chi nhánh xây lắp 01	5.327.085	5.327.085
- BHXH phải trả CBNV do nộp thừa	4.327.085	4.327.085
- Trả cá nhân	1.000.000	1.000.000
<u>Tổng Cộng:</u>	11.154.824.553	8.112.439.090

13. Vay và nợ dài hạn

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
a- Vay dài hạn		
- Vay Ngân hàng NN và PTNT TT Huế	0	0
<i>Dự án Khách Sạn Heritage</i>		
- Vay Tổng Cty Tài chính CP DK VN - CN Đà Nẵng	24.816.485.432	21.716.485.432
<i>Dự án Siêu thị và cao ốc VP</i>	24.816.485.432	21.716.485.432
- Vay Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Huế	877.901.375	2.629.901.375
<i>Dự án Trạm trộn bê tông</i>	877.901.375	2.629.901.375
- Vay Ngân hàng Công thương Nam TT Huế	1.700.000.000	2.100.000.000
<i>Dự án Bổ sung 04 xe chuyển trộn bê tông</i>	1.700.000.000	2.100.000.000
<u>Công:</u>	27.394.386.807	26.446.386.807

14. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	LN sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5
Số dư tại ngày 01/01/2012	60.000.000.000	1.969.709.414	2.104.184.695	214.123.064	-2.258.169.268
- Tăng trong năm					(1.341.930.769)
- Giảm trong năm					
Số dư tại ngày 31/12/2012	60.000.000.000	1.969.709.414	2.104.184.695	214.123.064	(3.600.100.037)
Số dư tại ngày 01/04/2013	60.000.000.000	1.969.709.414	2.104.184.695	214.123.064	(5.576.132.284)
- Tăng trong quý					243.217.358
- Giảm trong quý					
Số dư tại ngày 30/06/2013	60.000.000.000	1.969.709.414	2.104.184.695	214.123.064	(5.332.914.926)

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

30/06/2013

01/01/2013

c- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.000.000	6.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số cổ phiếu đang lưu hành BQ trong kỳ	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	6.000.000	6.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

d- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:

Quý II năm 2013

Năm 2012

Lợi nhuận năm (quý) trước chuyển sang	(5.576.132.284)	(3.600.100.037)
Lợi nhuận sau thuế TNDN	243.217.358	0
Phân phối lợi nhuận năm trước		
- <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>		

- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khen thưởng phúc lợi
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Chia cổ tức

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (5.332.914.926) (3.600.100.037)

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

- Quỹ đầu tư phát triển của doanh nghiệp do Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông quyết định theo Nghị Quyết số 01NQ/CT- ĐHĐCĐ ngày 22/04/2011 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2011 về phương án phân phối lợi nhuận của Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng Viwaseen - Huế, để bổ sung vốn điều lệ cho Công ty.

- Quỹ dự phòng tài chính của Công ty được dùng để bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh hoặc để bù đắp những khoản lỗ của Công ty theo Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và bổ sung vốn điều lệ cho Công ty. Quỹ dự phòng tài chính được trích lập trong năm bằng 5% từ phần lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp về phương án phân phối lợi nhuận của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Viwaseen - Huế.

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

(Đơn vị tính: đồng)

15- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
(Mã số 01)		
Trong đó:		
- Doanh thu về hoạt động kinh doanh nhà	1.255.868.182	11.008.089.955
Dự án khu dân cư Kiểm huê	1.255.868.182	11.008.089.955
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.150.211.712	4.485.876.006
Văn phòng Công ty	12.181.818	746.200.000
KD sân Tennis+cho thuê tải trọng, xe bơm bê tông		581.518.181
Kinh doanh xe du lịch	12.181.818	164.681.819
Khách Sạn Heritage	1.138.029.894	3.739.676.006
Kinh doanh dịch vụ nghỉ	944.042.027	2.900.105.904
Kinh doanh dịch vụ nhà hàng	193.987.867	839.570.102
- Doanh thu hoạt động xây lắp	3.236.513.637	14.572.134.544
CT Cải tạo nâng cấp nghĩa trang liệt sĩ Thủy Vân		546.516.364
CT Nhà tưởng niệm các AHLSThủy Thanh		912.180.909
CT cải tạo sửa chữa trụ sở làm việc thị ủy		1.843.462.727
CT: Nội thất hội trường Thị ủy Hương Thủy		239.078.182
CT: Cột cờ non bộ nhà bảo vệ Thị ủy Hương Thủy		254.127.273
CT: Đường Trung tâm Thủy Thanh		788.516.364
CT: Sân vườn hàng rào NTLSThủy Thanh		852.588.182
CT: Cổng hàng rào UBND Thủy Thanh		112.075.455
CT: Cải tạo chợ Thủy Thanh		319.238.182

CT: 02 cái bia nhà tưởng niệm Thủy Thanh		45.454.545
CT: Nhà bia, tường rào, nhà Bv NTLs Hương Thủy		290.608.181
CT: HT thoát nước KDC quy hoạch 6.7B		2.356.408.181
CT: Cải tạo sửa chữa hội trường Phường Phú Bai		119.760.000
DT CT: Giao thông khu dân cư Lương Mỹ (GĐ I)		1.781.540.000
DT XL CT: Lát gạch nền trụ sở UBND Phú Bài		290.304.545
DT XL CT: Trường Nầm Non Thủy Châu		1.200.219.091
DTXLCT: Cải tạo UBMTTQ Hương Thủy(GĐ2+3)	897.326.364	844.769.091
DTXLCT: Bể nước vườn rau Khu hậu cứ H Thủy (GĐI)		730.403.636
DTXLCT: HT thoát nước Thanh Phương (còn lại)	101.580.909	1.044.883.636
DTXLCT: Khu tái định cư tổ 5 Thủy Châu Đợt I)	265.891.818	
DTXLCT: NTLs Thủy Vân - GĐ II (Đợt I)	473.249.091	
DTXLCT: Chống sét NTLs TX Hương Thủy	56.555.455	
DTXLCT: HT thoát nước hạ tầng 7C (Đợt I)	1.441.910.000	
- Doanh thu hoạt động sản xuất bê tông	4.836.584.999	25.660.168.814
<u>Tổng Công:</u>	10.479.178.530	55.726.269.319
16- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại		
- Giảm giá hàng bán		
<u>Công:</u>	0	0
17- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
Trong đó:		
- Doanh thu về hoạt động kinh doanh nhà	1.255.868.182	11.008.089.955
- Doanh thu hoạt động xây lắp	3.236.513.637	14.572.134.544
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.150.211.712	4.485.876.006
- Doanh thu hoạt động sản xuất bê tông	4.836.584.999	25.660.168.814
- Doanh thu bán hàng nội bộ	0	
<u>Công:</u>	10.479.178.530	55.726.269.319
18- Giá vốn hàng bán(Mã số 11)	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
- Giá vốn hoạt động kinh doanh nhà	692.550.000	3.288.884.093
Dự án khu dân cư Kiểm huệ	692.550.000	3.288.884.093
- Giá vốn hoạt động cung cấp dịch vụ	937.009.194	4.091.806.481
Văn phòng Công ty	25.642.362	210.369.285
KD sân Tennis+cho thuê tải trọng, xe bơm bê tông	0	0
Kinh doanh xe du lịch	25.642.362	210.369.285
Khách Sạn Heritage	911.366.832	3.881.437.196
Giá vốn dịch vụ nghỉ	620.214.965	2.692.652.402
Giá vốn dịch vụ nhà hàng	291.151.867	1.188.784.794

Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen	0	0
<i>Giá vốn từ dịch vụ tư vấn</i>		
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	2.618.323.166	12.531.475.785
<i>CT cải tạo nâng cấp nghĩa trang liệt sỹ Thủy Vân</i>		493.287.395
<i>CT nhà tưởng niệm các AHLSThủy Thanh</i>		863.027.030
<i>CT cải tạo SC trụ sở làm việc Thị ủy</i>		1.690.667.627
<i>CT: Nội thất hội trường Thị ủy Hương Thủy</i>		200.245.793
<i>CT: Cột cờ non bộ nhà bảo vệ Thị ủy Hương Thủy</i>		189.855.450
<i>CT: Đường Trung tâm Thủy Thanh</i>		657.365.722
<i>CT: Sân vườn hàng rào NTLSThủy Thanh</i>		790.494.761
<i>CT: Cổng hàng rào UBND Thủy Thanh</i>		84.450.259
<i>CT: Cải tạo chợ Thủy Thanh</i>		276.842.187
<i>CT: 02 cái bia nhà tưởng niệm Thủy Thanh</i>		35.162.000
<i>CT: Nhà bia, tường rào, nhà Bv NTLSThủy Thanh</i>		247.836.215
<i>CT: HT thoát nước KDC quy hoạch 6.7B</i>		1.949.444.666
<i>CT: Cải tạo sửa chữa hội trường Phường Phú Bai</i>		95.099.991
<i>DT CT: Giao thông khu dân cư Lương Mỹ (GĐ I)</i>		1.516.912.079
<i>DT XL CT: Lát gạch nền trụ sở UBND Phú Bài</i>		225.748.636
<i>DT XL CT: Trường Nầm Non Thủy Châu</i>		954.003.581
<i>DTXLCT: Cải tạo UBMTTQ Hương Thủy(đợt 2+3)</i>	782.227.012	729.817.435
<i>DTXLCT: Bể nước vườn rau Khu hậu cứ H Thủy (GĐI)</i>		624.594.014
<i>DTXLCT: HT thoát nước Thanh Phương (còn lại)</i>	91.361.528	906.620.944
<i>DTXLCT: Khu tái định cư tổ 5 Thủy Châu (Đợt I)</i>	235.161.996	
<i>DTXLCT: NTLSThủy Vân - GĐ II (Đợt I)</i>	351.083.708	
<i>DTXLCT: Chống sét NTLSTX Hương Thủy</i>	59.178.232	
<i>DTXLCT: HT thoát nước hạ tầng 7C (Đợt I)</i>	1.099.310.690	
- Giá vốn của hoạt động sản xuất bê tông	4.301.654.472	24.078.974.595
<u>Tổng cộng:</u>	8.549.536.832	43.991.140.954
19- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
- Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi uỷ thác	63.033.763	54.727.186
<i>Văn phòng Công ty</i>	62.534.359	51.318.082
<i>Khách Sạn Heritage</i>	332.178	1.167.100
<i>XN tư vấn thiết kế</i>	144.009	772.120
<i>Chi nhánh xây lắp 01</i>	23.217	1.469.884
<u>Công:</u>	63.033.763	54.727.186
20- Chi phí tài chính(Mã số 22)	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
- Lãi tiền vay	690.377.285	3.913.347.870
<i>Cơ quan Công ty</i>	677.553.285	3.579.868.789
<i>Khách Sạn Heritage</i>	12.824.000	323.955.468

Chi nhánh xây lắp 01	0	9.523.613
- Chi phí tài chính khác	0	24.904.153
Cơ quan Công ty		23.065.891
Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen		
Chi nhánh xây lắp 01		1.838.262
<u>Cộng:</u>	690.377.285	3.938.252.023

21- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
--------------------------------------------------------------------	-------------------------------	------------------------

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	102.416.521	1.691.957.260
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	102.416.521	1.691.957.260

22- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
-----------------------------------------------------	-------------------------------	------------------------

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.133.366.764	25.348.961.585
- Chi phí nhân công	1.323.932.884	6.332.046.241
- Chi phí khấu hao TSCĐ	764.388.613	3.200.026.205
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	441.914.874	1.701.090.380
- Chi phí khác bằng tiền	524.204.362	1.634.163.622
<u>Cộng:</u>	7.187.807.497	38.216.288.033

23- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
-------------------------------------	-------------------------------	------------------------

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	243.217.358	(1.341.930.769)
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.		
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.		
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành BQ trong kỳ	6.000.000	6.000.000
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	41	(224)

I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng)

24- 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

Quý II năm 2013

Năm 2012

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phân giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
- Phân giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VIII- Những thông tin khác

1. Phải thu của khách hàng

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Văn phòng Công ty	10.314.221.778	10.921.503.032
<i>Công ty TNHH TM&QC Nhị Hà</i>	<i>30.000.000</i>	<i>30.000.000</i>
<i>Nguyễn Sĩ Đức; BT5-3</i>	<i>944.000</i>	<i>944.000</i>
<i>UBND TT Phú Bài - Nợ vét hồi tiêu TT Phú Bài</i>	<i>14.977.000</i>	<i>14.977.000</i>
<i>BCHQS Hương Thủy-Khu hậu cứ GD II</i>	<i>119.170.000</i>	<i>119.170.000</i>
<i>UBND Thủy Thanh - Kế sạt lở Sông Như ý</i>	<i>120.069.000</i>	<i>120.069.000</i>
<i>Ban ĐT và XD: Thoát nước đg Thanh Phương</i>	<i>111.739.000</i>	
<i>UBND Thủy Thanh - Trường THCS Thủy Thanh</i>	<i>80.318.000</i>	<i>80.318.000</i>
<i>UBND Thủy Bằng- Cải tạo NTLS Thủy Bằng</i>	<i>85.000.000</i>	<i>85.000.000</i>
<i>Ban ĐT và XD - Khu quy hoạch Lương Mỹ II</i>		<i>5.518.000</i>
<i>UBND Thủy Thanh - Cải tạo đình làng Vân Thê</i>	<i>20.666.000</i>	<i>20.666.000</i>
<i>UBND Thủy Thanh- Đường T.Tâm Thủy Thanh</i>		<i>43.368.000</i>
<i>BQL DA Dương Hòa-CT khu vui chơi Dương Hòa</i>	<i>78.215.000</i>	<i>78.215.000</i>
<i>UBND Thủy Châu - Trường mẫu giáo Lợi Nông</i>	<i>70.176.000</i>	<i>70.176.000</i>
<i>Thị ủy - CT: Cột cờ non bộ nhà BV</i>		<i>1.448.000</i>

UBND Phú Bài- HT thoát nước KDC 6.7B		842.049.000
Thị ủy - Nội thất Hội trường thị ủy	18.366.000	18.366.000
UBND Thủy Thanh- Cải tạo chợ Thủy Thanh		18.162.000
UBMTTQ H. Thủy - Trường mầm non Thủy Châu	120.241.000	620.241.000
UBND Thủy Thanh -Cải tạo cổng tường rào UBND Thủy	6.283.000	6.283.000
UBND P.Phú Bài - HT thoát nước khu hạ tầng 7C	236.101.000	
Phòng LĐTB & XH HT-Chống sét nghĩa trang HT	62.211.000	
Cty Trường An - Viwaseen	11.655.000	11.655.000
Cty CP xây dựng Thủy Lợi 1 -XN Thủy Lợi 14	307.592.500	307.592.500
Đội LKXDDD - Cty CP QLDB và XDCT T.T.Huế	187.822.500	187.822.500
Công ty TNHH MTV Cầu I Thăng Long	376.980.000	1.031.035.000
Cty CPXD TVTK Quốc Tế Đông á	14.775.000	14.775.000
Cty TNHH MTV cơ khí và XDCT 878	81.005.000	81.005.000
Công ty CPXD Số 1 Hà Nội	94.740.000	174.740.000
Công ty TNHH Thanh Trang	24.016.000	233.250.500
Công ty TNHH MTV XD Quốc Anh	273.801.000	273.801.000
XNXDCT 5 - Cty CP QLDB và XDCT T.T.Huế	593.102.000	816.074.000
Công ty TNHH MTV THANH LAN	129.935.000	129.935.000
XN CT 793 - Công ty CP công trình đường sắt	77.437.500	77.437.500
Khách hàng lẻ mua bê tông	926.262.950	694.647.950
Công ty TNHH Tuấn Vũ		98.196.000
Cty CP ĐT và XD Thiên Danh An	78.582.500	228.582.500
Cty TNHH MTV VINA Hoa Long	200.357.500	200.357.500
Cty CP TVTK Sài gòn- Thăng Long	65.531.000	65.531.000
Cty CP cơ khí XDCT TT Huế (COXANO)	177.010.000	469.327.500
XN XDCT2 Cty CP QLDB & XDCT TT Huế	229.370.000	282.570.000
XNXDCT 1- Cty CP QLDB và XDCT TT huế		20.006.500
Cty CP Thái Lan	64.230.000	104.230.000
Cty CP Tam Lộc	604.750.000	
Cty CPXD Khuê Mỹ	101.822.500	101.822.500
Cty CP tập đoàn XDPT nhà VICOLAN(Cty LDT)	144.382.500	174.382.500
Cty CP ĐT XD & TM Tiên Phong		76.220.000
Cty TNHH MTV 319		95.815.000
Cty CPXL và TM An Bảo	6.030.000	136.030.000
Cty TNHHXD và TM Tân Hưng	135.030.000	230.030.000
DNTN Vận tải và TM Thăng lợi	31.013.250	106.837.500
Công ty TNHH MTV Quang Đại	11.500.000	11.500.000

Công ty CP Xây lắp Bảo An	28.250.000	28.250.000
Cty Hoàng Lâm Phát	63.950.000	63.950.000
Cty TNHH Kiến Trúc và QH WLA	19.995.000	19.995.000
Cty TNHH Anh Quân	39.419.582	239.419.582
Công ty TNHH Kim Nguyễn	457.920.000	762.030.000
Công ty TNHH Nhật Anh	294.600.000	291.400.000
XN XDCT1-Cty TNHH MTV xây dựng Cầu 75	459.569.996	107.520.000
Cty CPXD và TM Hòa Hợp	39.941.000	50.341.000
Cty TNHH XD Thuận Đức II	220.565.000	349.290.000
Cty TNHH ĐT TM & XD Đại Tây Dương	25.890.000	25.890.000
Cty đường bộ bộ 1 - TT Huế (XN 103; XN 106)		38.706.000
Công ty CP công trình Thành Phát		200.000
Công ty TNHH Lê Tiến	775.540.000	148.740.000
Cty CP ĐT và XD Số 4	160.779.000	185.592.000
Công ty CP xây lắp Trung Tín	55.245.000	
Cty TNHH ĐT & XD Phúc Huy	67.230.000	
Cty CP ĐT XD Hoàng Tiến - ĐN	54.622.000	
Công ty TNHH MEDIC	319.878.500	
Cty TNHH MTV Xây lắp Hóa chất	17.952.000	
Cty TNHH XD TH Trường Ngân	77.690.000	
Cty CP ĐT Vĩnh Thịnh	450.825.000	
Công ty CP TVXD & DV TM Sao Việt Tín	36.210.000	
Công ty CP ĐT PT Hạ Tầng & xây Lắp Hòa Bình	29.970.000	
Xi nghiệp Cầu 17-Ciencol	417.620.000	
DNTN Trần Cường	63.950.000	
Khách hàng lẻ thuê Xe Du Lịch	13.400.000	
Khách Sạn Heritage	294.846.389	268.230.464
Công ty DVDL Đông Dương	5.298.580	9.910.320
CN Cty TNHH DL	17.391.620	34.727.230
Cty CP Đầu tư PHTT Sông Đà	124.320.560	124.320.560
Cty DV lữ hành Saigontourist	10.900.000	2.800.000
Phải thu các khách hàng khác	136.935.629	96.472.354
<u>Tổng cộng:</u>	10.609.068.167	11.189.733.496

2. Trả trước cho người bán

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Văn phòng Công ty	8.125.312.013	7.622.240.469
XNHT & XL số 2 - Cty CP ĐTPHTT và XD Sông Đà	553.071.544	

Công ty Sông Đà 25	250.000.000	250.000.000
Cty CP ĐT và XD Trường An - VIWASEEN	1.209.073.197	1.209.073.197
Công ty VIWASEEN 6	2.359.272.422	2.359.272.422
Xí nghiệp khảo sát đo đạc xây dựng	40.000.000	40.000.000
Cty tư vấn XD CN và đô thị Việt nam (VCC)	14.877.000	14.877.000
Cty TNHH sản xuất và xây dựng Phú Quý	460.000.000	460.000.000
Viện Khoa học Công nghệ xây dựng	44.105.690	44.105.690
Tổng Công ty XD số 01	3.022.086.360	3.022.086.360
Công ty TNHH Kiểm toán & Kế toán AAC		44.000.000
Cty CP tư vấn thiết kế tổng hợp	59.100.000	59.100.000
CN Địa chất - Địa vật lý niềm trung	74.725.800	74.725.800
Công ty CP TVQLDA và XD Hưng Vinh	19.000.000	45.000.000
Cty TNHHXDDV Hòa Phú Lộc	20.000.000	
Khách Sạn Heritage	0	0
Chi nhánh xây lắp 01	0	440.484.310
HTX Nông nghiệp Thủy Thanh I		106.744.593
Cty TNHH xây dựng Thuận Đức II		65.055.040
HTX Nông nghiệp Thủy Thanh II		102.476.497
Cty CP gạch tuynen Huế		166.208.180
<u>Tổng cộng:</u>	8.125.312.013	8.062.724.779

3. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Tạm ứng	3.805.739.977	3.639.159.125
Văn phòng Công ty	483.248.155	532.693.196
Ông Trần Phước Hải	28.546.707	12.593.619
Ông Hoàng Văn Minh	70.456.791	20.211.291
Bà Dương Trà My	171.138.482	169.138.482
Ông Đỗ Đức Hùng	5.458.600	5.758.600
Bà Ngô Ngọc Bích	132.184.575	211.322.204
Ông Mai Đức Anh		3.306.000
Ông Nguyễn Hữu Lộc		40.000.000
Ông Phan Văn Khoa	72.963.000	70.363.000
Ông Võ Minh Tùng Dương	1.000.000	
Ông Đoàn Ngọc Phú	1.500.000	
Khách sạn Heritage	7.000.000	7.000.000
Phan Đình Quang	2.000.000	2.000.000

<i>Thái Thị ánh Tuyết</i>	5.000.000	5.000.000
Chi nhánh xây lắp 01	3.315.491.822	3.099.465.929
<i>Dương Quang Phúc</i>	3.315.491.822	3.099.465.929
Các khoản cầm cố, ký cược, ký quỹ	7.038.053	480.000
VP công ty	6.558.053	
Khách sạn Heritage	480.000	480.000
Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
Văn phòng Công ty		
<u>Tổng cộng:</u>	3.812.778.030	3.639.639.125

4. Phải trả người bán

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Văn phòng Công ty	5.735.130.384	4.199.522.691
<i>XNHT & XL số 2 - Cty CP ĐTPHTT và XD Sông Đà</i>		759.128.456
<i>Công ty phát triển công nghệ viễn thông</i>	46.260.900	46.260.900
<i>Cty công trình cơ điện Thừa Thiên Huế.</i>	7.665.000	7.665.000
<i>Công ty APAVE Việt Nam và Đông Nam á</i>	151.356.000	151.356.000
<i>XN mỹ nghệ sơn mài Sông Hương</i>	5.934.500	5.934.500
<i>Cty CP chế biến lâm sản Hương Giang</i>	2.703.000	2.703.000
<i>Công ty TM & XD Hải Nguyệt</i>	15.000.000	15.000.000
<i>Chi nhánh Cty CP thang máy Thiên Nam</i>	4.800.000	4.800.000
<i>Công ty Hàn Việt</i>	9.460.000	9.460.000
<i>Quảng cáo Thành Công</i>	1.650.000	1.650.000
<i>Cửa hàng vi tính Nhật Huy</i>	3.811.000	3.811.000
<i>CN Công ty TNHH TM PTĐT Uy Văn</i>	220.000	220.000
<i>Cty CP TMQT Việt Nam</i>	1.040.000	1.040.000
<i>Cty CPĐT TMDV Thăng Long</i>	2.295.000	2.295.000
<i>Cty BH BIDV Đà Nẵng</i>	10.830.000	
<i>TTLK chứng khoán Việt Nam</i>		5.000.000
<i>Cty CP phần mềm và thương mại điện tử Huế</i>	1.140.000	1.140.000
<i>Cty TNHH MTV VINA Hoa Long</i>	172.357.500	172.357.500
<i>Công ty CP TVQLDA và XD Hưng Vinh</i>	59.706.000	
<i>Cơ sở Điện Phan Công Luận</i>		25.520.000
<i>DNTN Tuyết Liêm</i>	3.207.339.950	2.453.113.950
<i>Công ty CPĐT và PT Công nghệ D&D</i>	285.232.000	112.299.000
<i>Công ty TNHH Xanh Pôn</i>	128.303.500	154.777.246
<i>Công ty SiKa hữu hạn VN - CN Đà Nẵng</i>	100.375.040	29.150.000
<i>Cty TNHH hóa chất XD M.A.M.B</i>	38.544.000	38.544.000

Cty TNHH Duy Thịnh	1.155.806.400	83.750.400
Cty hữu hạn xi măng Luks	74.077.804	74.077.804
Cty TNHH XDDV Hòa Phú Lộc		5.720.000
Công ty CP VT Hùng Đạt	75.710.000	
Cty CP tư vấn xây dựng Thừa Thiên Huế		13.119.935
Cty CP tư vấn thiết kế giao thông TT Huế		19.629.000
Công ty Xăng Dầu Quảng Trị	77.498.790	
Cty CP TM Vận tải Petrolimex Quảng Trị	4.714.000	
Cty TNHH MTV TMDV Phước Hưng	69.300.000	
Công ty TNHH Công nghệ Weico	22.000.000	
Khách Sạn Heritage	269.082.200	0
Nguyễn Thị Dạ Yến	15.448.900	9.323.800
DNTN Vận tải San Hiền	0	3.920.000
DNTN Minh Ngọc	7.975.000	22.333.850
Cty TNHH Hương Xuân	6.108.000	3.955.000
Đối tượng khác	239.550.300	261.790.710
Chi nhánh xây lắp 01	1.039.403.178	1.090.084.554
HTX NN Thủy Thanh I	154.508.646	
Công ty Gạch Tuynel Huế	147.741.320	
Cty CP QLĐB & XD CT TT Huế		49.736.000
Cty TNHH Vận tải Minh Tâm		29.725.000
DNTN Thiên An		999.999
DNTN Huy Thành	119.396.000	442.743.000
DNTN Sáu Đá		21.500.000
DNTN TMDV Trà My		100.647.105
Cty TNHH Loan Thắng	67.500.000	185.605.100
Cty TNHH Tân Bảo Thành		175.055.600
Cty CP Hương Thủy	435.414.212	37.267.314
Cty CP Gia Thái		46.805.436
Cty CP Vinh Hằng	114.843.000	
<u>Tổng cộng:</u>	7.043.615.762	5.590.930.605

5. Người mua trả tiền trước

	<u>30/06/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Văn phòng Công ty	1.322.186.089	1.134.423.189
Ban ĐT và XD - CT thoát nước dọc đường Sóng Hồng	1.942.189	1.942.189

Ban ĐTXD H.Thủy-Giao thông khu Lương Mỹ	540.000.000	540.000.000
TTPT quỹ đất H.Thủy -Khu tái định cư tổ 5 Thủy Châu		292.481.000
UBND Thủy Thanh - Cầu Hối Thống Nhất	480.000.000	
Thị ủy HT-San nền, sân vườn, mương thoát nước	270.000.000	
Cty CP Tam Lộc		300.000.000
Đội LK XDCT10-cty CP QLDB & XDCT TT Huế	30.243.900	
Khách sạn Heritage	53.795.916	41.965.751
Cty TNHH Viettravel	38.161.800	38.161.800
Đối tượng khác	15.634.116	3.803.951
Xí nghiệp tư vấn thiết kế Viwaseen	9.500.000	9.500.000
Ban QLDA Quận Thanh Xuân	9.500.000	9.500.000
<u>Tổng cộng:</u>	1.385.482.005	1.185.888.940

6. Chi phí bán hàng

	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
Chi phí nhân viên	168.013.010	1.071.204.980
Chi phí vật liệu, bao bì	1.958.856	10.244.443
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	17.700.018	62.078.014
Chi phí khấu hao TSCĐ	54.085.026	172.536.576
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.401.760	188.669.814
Chi phí bằng tiền khác	66.310.275	378.183.939
<u>Tổng cộng:</u>	321.468.945	1.882.917.766

7. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
Chi phí tiền lương	346.226.812	3.435.483.407
Chi phí vật liệu quản lý	36.469.917	105.637.586
Chi phí đồ dùng văn phòng	4.767.425	66.537.150
Chi phí khấu hao TSCĐ	41.334.836	190.226.488
Thuế phí, lệ phí, tiền thuê đất	20.621.415	622.416.329
Chi phí dự phòng	0	135.717.790
Chi phí dịch vụ mua ngoài	155.640.876	405.876.302
Chi phí bằng tiền khác	190.194.728	1.071.791.179

Tổng công: 795.256.009 6.033.686.231

8. Thu nhập khác

	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
<i>Văn phòng Công ty</i>	163.492.943	713.592.291
Thu thanh lý tài sản, công cụ dụng cụ		
Thu nhập khác	163.492.943	713.592.291
<i>Khách sạn Heritage</i>	0	0
Thu nhập khác		0
<u>Tổng công:</u>	163.492.943	713.592.291

9. Chi phí khác

	<u>Quý II năm 2013</u>	<u>Năm 2012</u>
<i>Văn phòng Công ty</i>	3.432.286	283.585.269
Trả lại tiền đền bù GPMB cho HĐ ĐBGPMB TP Huế		
Chi phí khác	632.286	76.878.701
Tiền xử phạt do vi phạm	2.800.000	206.706.568
<i>Khách sạn Heritage</i>	0	12.216.995
Tiền xử phạt do vi phạm		12.216.995
<i>Chi nhánh xây lắp số I</i>	0	0
Chi phí khác		2.763.067
<u>Tổng công:</u>	3.432.286	295.802.264

Lập, ngày 05 tháng 8 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Lê Thanh Tùng

Lê Thị Thu Hương