



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			2,110,765,734,282	2,139,840,694,054
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		590,831,698,336	528,364,168,411
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7,333,008,005	32,953,533,090
1. Tiền	111	V.01	7,333,008,005	32,953,533,090
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	30,000,000,000	15,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		30,000,000,000	15,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		184,456,000,502	150,529,664,602
1. Phải thu khách hàng	131		173,278,518,831	141,886,849,230
2. Trả trước cho người bán	132		8,281,278,238	8,801,520,605
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	4,175,749,239	1,188,707,573
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1,279,545,806)	(1,347,412,806)
IV. Hàng tồn kho	140		362,821,381,848	327,225,535,037
1. Hàng tồn kho	141	V.04	366,258,340,232	330,662,493,421
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(3,436,958,384)	(3,436,958,384)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,221,307,981	2,655,435,682
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,074,669,108	708,770,688
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		4,146,638,873	1,946,664,994
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,519,934,035,946	1,611,476,525,643
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,519,216,658,357	1,609,009,102,988
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,465,339,967,562	1,565,607,382,436
- Nguyên giá	222		2,723,360,273,138	2,718,815,691,287
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,258,020,305,576)	(1,153,208,308,851)
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	39,368,437,200	41,309,786,607
- Nguyên giá	228		50,276,929,770	50,276,929,770
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(10,908,492,570)	(8,967,143,163)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	14,508,253,595	2,091,933,945
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. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		717,377,589	2,467,422,655
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	717,377,589	2,467,422,655
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,110,765,734,282	2,139,840,694,054
NGUỒN VỐN			2,110,765,734,282	2,139,840,694,054
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,252,096,143,457	1,282,591,378,203
I. Nợ ngắn hạn	310		727,730,334,514	857,554,734,534
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	381,969,325,644	609,493,569,531
2. Phải trả người bán	312		111,929,693,536	146,693,477,252
3. Người mua trả tiền trước	313		1,132,993,648	413,096,038
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	17,148,267,911	9,881,540,068
5. Phải trả người lao động	315		7,460,057,880	5,983,844,887
6. Chi phí phải trả	316	V.17	95,656,432,445	52,786,617,228
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	107,017,176,018	30,590,966,206
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		5,416,387,432	1,711,623,324
II. Nợ dài hạn	330		524,365,808,943	425,036,643,669
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	518,591,295,868	419,038,539,018
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	5,137,375,568	5,137,375,568
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		637,137,507	860,729,083
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		858,669,590,825	857,249,315,851
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	858,669,590,825	857,249,315,851
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		720,000,000,000	720,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		19,138,086,811	19,138,086,811
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(28,199,462,462)	(26,499,789,902)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(2,153,429,443)	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		55,515,590,959	31,438,710,959
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		15,636,084,781	10,527,698,297
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		78,732,720,179	102,644,609,686
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỐ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,110,765,734,282	2,139,840,694,054
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-
1. Tài sản thuê ngoài	01		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		49,419,953	49,419,953
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
- USD			8,779	37,682
- EUR			1,185	1,184
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

Hoàng Mai ngày tháng 10 năm 2011

Người lập

P.Tài chính - Kế toán

Giám đốc



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Quý III Năm 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III/2011	Quý III/2010	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	338,252,783,427	297,060,800,914	1,056,476,161,656	944,806,898,828
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		8,959,490,086	3,252,483,447	37,588,879,086	5,195,590,555
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		329,293,293,341	293,808,317,467	1,018,887,282,570	939,611,308,273
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	243,171,067,241	171,449,897,875	746,738,923,097	661,842,274,340
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		86,122,226,100	122,358,419,592	272,148,359,473	277,769,033,933
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	419,219,205	1,756,202,879	2,862,380,659	4,878,747,620
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	27,921,269,850	29,730,158,292	86,777,133,779	78,244,907,834
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		27,631,045,934	24,848,681,116	82,899,394,779	69,502,796,633
8. Chi phí bán hàng	24		18,148,000,178	15,923,950,982	54,444,180,015	55,349,290,982
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13,025,640,166	20,109,910,918	46,390,666,192	49,079,733,551
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22)-(24+25)}	30		27,446,535,111	58,350,602,279	87,398,760,146	99,973,849,186
11. Thu nhập khác	31		2,193,644,409	504,749,756	4,414,861,099	3,574,594,286
12. Chi phí khác	32		1,354,667,978	1,111,506,323	1,424,600,882	1,280,365,209
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		838,976,431	(606,756,567)	2,990,260,217	2,294,229,077
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		28,285,511,542	57,743,845,712	90,389,020,363	102,268,078,263
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3,535,688,943	-	11,656,300,184	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		24,749,822,599	57,743,845,712	78,732,720,179	102,268,078,263
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		358	814	1,137	1,442

Người lập

P. Tài chính - Kế toán

Hoàng Mai ngày tháng 10 năm 2011

Giám đốc



DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT
Quý III Năm 2011

Mẫu số B 03-DN/HN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		90,389,020,363	102,268,078,263
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ	02		106,753,346,132	90,547,251,539
- Các khoản dự phòng	03		(67,867,000)	(3,240,337)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		2,240,363,629	6,350,255,528
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,862,380,659)	(4,878,747,620)
- Chi phí lãi vay	06		82,899,394,779	69,502,796,633
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		279,351,877,244	263,786,394,006
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(36,058,442,779)	(61,135,951,501)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(35,595,846,811)	(87,403,827,979)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		12,297,027,237	(13,180,714,505)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		384,146,646	1,471,155,639
- Tiền lãi vay đã trả	13		(50,557,267,368)	(67,292,834,510)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3,388,907,541)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		4,314,330,000	138,197,686
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(17,954,009,673)	(19,557,338,589)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		152,792,906,955	16,825,080,247
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		(8,352,993,814)	(2,164,788,236)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			162,800,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(15,000,000,000)	(30,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	30,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(3,560,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		26,657,230	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,304,770,300	4,878,747,620
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(25,581,566,284)	2,876,759,384
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		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(1,699,672,560)	(13,083,745,975)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		498,231,556,651	544,058,877,892
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(649,294,024,847)	(617,843,489,999)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(69,725,000)	(57,454,665,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(152,831,865,756)	(144,323,023,582)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(25,620,525,085)	(124,621,183,951)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		32,953,533,090	174,262,775,180
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		7,333,008,005	49,641,591,229

Hoàng Mai ngày tháng 10 năm 2011

Người lập

P. Tài chính - Kế toán

Giám đốc



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ NHÀ NƯỚC
Quý III năm 2011

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp cuối kỳ
1. Thuế GTGT	4,989,799,297	10,408,427,927	9,048,137,026	6,350,090,199
2. Thuế tài nguyên	675,130,463	1,619,094,619	1,097,199,634	1,197,025,448
3. Thuế TNCN	-	-	-	-
4. Thuế xuất nhập khẩu	-	442,437,155	-	442,437,155
5. Thuế thuê đất, thuế khác	685,764,918	372,394,151	559,337,140	498,821,929
6. Thuế môn bài	-	-	-	-
7. Thuế nhà thầu	-	-	-	-
8. Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,731,703,700	3,535,688,943		8,267,392,643
9. Phí môi trường, phí khác	158,180,444	670,507,384	436,187,291	392,500,537
Tổng cộng	11,240,578,822	17,048,550,179	11,140,861,091	17,148,267,911



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai (Gọi tắt là Công ty) là Công ty cổ phần được chuyển đổi (cổ phần hóa) từ Công ty Xi măng Hoàng Mai là Doanh nghiệp Nhà nước, đơn vị thành viên hạch toán độc lập thuộc Tổng công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (VICEM). Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai đã được Sở kế hoạch đầu tư tỉnh Nghệ An cấp giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh lần đầu số 2703001834 ngày 01/04/2008, Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 1 số 2900329295 ngày 12/10/2010 và giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 2 số 2900329295 ngày 24/08/2011.

Tổng vốn điều lệ của Công ty là 720.000.000.000 đồng tương ứng với 72.000.000 cổ phiếu được phát hành, mệnh giá một cổ phiếu là 10.000 đồng, tại thời điểm thành lập, cơ cấu cổ đông của Công ty như sau:

- Tổng công ty Công nghiệp xi măng Việt Nam (VICEM), cổ đông Nhà nước nắm giữ 51.091.800 cổ phiếu tương ứng với 510.918.000.000 đồng chiếm 70.96% vốn điều lệ.
- Các cổ đông khác nắm giữ 20.908.200 cổ phiếu tương ứng với 209.082.000.000 đồng chiếm 29.04% vốn điều lệ.

Cổ phiếu của Công ty đã chính thức được niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội từ ngày 09/07/2009 mã cổ phiếu HOM, số lượng cổ phiếu niêm yết 72.000.000 cổ phiếu.

Trụ sở chính của Công ty tại thị trấn Hoàng Mai, huyện Quỳnh Lưu, tỉnh Nghệ An.

Tổng số cán bộ công nhân viên của Công ty tại ngày 30/09/2011 là 968 người.

2. Ngành nghề kinh doanh :

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa
- Xây dựng nhà các loại
- Sản xuất, kinh doanh xi măng, clinke,
Mua bán xi măng, clinke, thiết bị phụ tùng, vật tư công nghiệp,
Khai thác chế biến khoáng sản,
Sản xuất, kinh doanh các loại vật liệu xây dựng,
Xây lắp các công trình: công nghiệp, thủy lợi
Kinh doanh vận tải pha sông biển,

Kinh doanh du lịch, thể thao.

3. Hoạt động chính

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất, kinh doanh xi măng, clinker.

4. Cơ sở lập báo cáo tài chính và kỳ kế toán:

Cơ sở lập báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- Hình thức ghi sổ kế toán: Hình thức Nhật ký chung

Niên độ kế toán:

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào 31/12 hàng năm. Báo cáo tài chính kèm theo được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01/7/2011 đến ngày 30/9/2011.

II. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU:

CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

Ước tính kế toán:

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính.

Tiền và các khoản tương đương tiền :

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi, vàng bạc, kim khí quý và tiền đang chuyển. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư tại thời điểm báo cáo.

Hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định dựa trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và 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 gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

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

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm chi phí cho các hoạt động sản xuất kinh doanh nhưng chưa hoàn thành tại thời điểm kết thúc năm tài chính, được xác định như sau:

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm: Đá vôi, đá sét, bột liệu, clinker và xi măng bột, gạch. Số lượng sản phẩm dở dang được xác định theo số lượng kiểm kê cuối kỳ, giá trị dở dang được xác định theo chi phí phát sinh cộng giá trị dở dang đầu kỳ chia cho số lượng sản xuất và lượng dở dang đầu kỳ nhân với lượng dở dang cuối kỳ.

Phương pháp tính giá thành sản phẩm:

Giá thành sản phẩm xi măng bao được xác định theo phương pháp phân bước có tính giá thành bán thành phẩm.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao:

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử. Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Khung thời gian sử dụng các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản cố định	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa vật kiến trúc	10-50
Máy móc thiết bị	10-20
- Trong đó thiết bị dây chuyền sản xuất XM	20
Phương tiện vận tải	8-15
Thiết bị dụng cụ quản lý	5-10

Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị của nhãn hiệu hàng hóa và các chương trình phần mềm về quản lý. Giá trị nhãn hiệu hàng hóa được hình thành qua xác định lại giá trị doanh nghiệp và được phê duyệt tại Quyết định số 1709/QĐ-XMVN ngày 12/10/2007 của Hội đồng quản trị Tổng công ty Công nghiệp xi măng Việt Nam về giá trị doanh nghiệp để Cổ phần hoá Công ty xi măng Hoàng Mai. Nhãn hiệu hàng hóa và các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian tương ứng là 20 năm và 04 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty.

Chi phí trả trước dài hạn:

Chi phí trả trước dài hạn gồm chi phí biển quảng cáo, chi phí bảo hiểm tài sản, bảo hiểm cháy, bảo hiểm rủi ro khác và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo kết quả kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong thời gian hiệu lực của các hợp đồng.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được xác định khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ (niên độ) kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng và theo thông báo của Ngân hàng. Lãi tiền gửi được phản ánh trong doanh thu hoạt động tài chính của Công ty.

Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả, các khoản vay ngắn hạn, dài hạn có gốc ngoại tại ngày kết thúc kỳ hoạt động được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại các khoản mục tiền gửi ngân hàng, nợ dài hạn đến hạn trả không hạch toán vào chi phí mà để số dư trên Báo cáo tài chính. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại các khoản nợ vay dài hạn được hạch toán vào Báo cáo kết quả.

Tỷ giá công ty áp dụng tại ngày 30/9/2011 là **20.618 đồng/1 USD**.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một số thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Ngày 02 tháng 08 năm 2010, Bộ tài chính trình Thủ tướng Chính phủ công văn số 10024/BTC-TCDN về việc xử lý sau thanh tra việc quản lý và khai thác khoáng sản trên địa bàn tỉnh Nghệ An, theo đó Công ty cổ phần Xi măng Hoàng Mai bắt đầu có lãi từ năm 2008 và Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 3 năm từ năm 2008 đến năm 2010, giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong thời hạn 7 năm tiếp theo theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 02-UB ngày 10/07/1998 của Ủy ban nhân dân tỉnh Nghệ An. Theo đó, năm 2011 công ty được giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp.

Trong việc lập Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày **01/7/2011 đến 30/9/2011** Công ty đã tính thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

III. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Thành viên Hội đồng quản trị trong giai đoạn và vào ngày lập báo cáo như sau

Ông Tạ Quang Bửu	Chủ tịch Hội đồng quản trị	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008
Ông Nguyễn Trường Giang	Thành viên	NQ số 10/NQ.HĐQT ngày 29/9/2010 và đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2011 thông qua
Ông Đặng Tăng Cường	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008
Ông Nguyễn Công Hòa	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008
Ông Hoàng Xuân Vịnh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008
Ông Nguyễn Quốc Việt	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008
Ông Phạm Hoàng Sơn	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 3 tháng 3 năm 2008

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Tiền mặt	593,581,954	521,395,451
Tiền gửi Việt nam tại NHCT Nghệ An		
Tiền gửi Việt nam tại NHCT B.NAn	5,413,552,221	3,543,765,900
Tiền gửi Việt nam tại NHĐT Hoàng Mai	12,583,221,081	1,483,795,445
Tiền gửi VND tại NH VIB	9,834	9,834
Tiền gửi VND tại NH VP Bank	1,943,185,423	1,154,290,441
Tiền gửi VND tại Maritime Bank	3,879,846,852	80,128,365
Tiền gửi VND tại CTy Tài chính CP Xi Măng	1,385,391,370	21,152,174
TG Việt nam tại NH Techcombank	5,050,059,189	5,359,201
Tiền gửi VND tại NH Việt Nga	171,716,541	
Tiền gửi VND tại SHS	1,167,472,363	306,375,698
Tiền gửi ngoại tệ tại NHĐT Nghệ An	183,254,543	183,254,543
Tiền gửi ngoại tệ tại NHCTB.NA	568,351,290	21,216,490
Tiền gửi ngoại tệ tại NHCP Quốc tế VIB, VP Bank	13,890,429	12,264,463
Cộng	32,953,533,090	7,333,008,005

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Công ty xi măng tam Điệp		1,440,833,333
Ban quản lý khu đô thị Vicem Hoàng Mai		1,271,831,681
Công ty TNHH Tuấn Đạt	272,500,000	557,845,500
Công ty xây dựng 319 - Bộ Quốc Phòng		142,958,232
Công ty TNHH Phúc Lâm		122,088,610
Thuế thu nhập cá nhân	353,979,364	
Công Đoàn Công ty Xi măng Hoàng Mai		44,278,650
Công ty TNHH thương mại vận tải Bình Nguyên		57,567,993
Công ty TNHH sản xuất thương mại Hoa Long	10,000,000	16,000,000
Khách hàng khác	552,228,209	522,345,240
Cộng	1,188,707,573	4,175,749,239

4. HÀNG TỒN KHO

CHỈ TIÊU	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Giá gốc của tổng số hàng tồn kho	330,662,493,421	366,258,340,232
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,436,958,384)	(3,436,958,384)
Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
G.trị ghi sổ hàng tồn kho đã dùng thể chấp, cầm cố		
Cộng	327,225,535,037	362,821,381,848

NGUYÊN VẬT LIỆU TỒN KHO

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Nguyên liệu, Vật liệu chính	3,647,516,971	4,585,937,775
Vật liệu phụ và vật liệu khác	6,384,716,634	9,549,188,910
Nhiên liệu	1,794,814,710	10,250,494,074
Phụ tùng	241,667,796,603	228,968,791,314
Vật tư, thiết bị xây dựng cơ bản	27,688,486	493,228,814

Cộng	253,522,533,404	253,847,640,887
-------------	------------------------	------------------------

CÔNG CỤ DỤNG CỤ	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

Máy công cụ, dụng cụ trong kho	614,189,250	661,897,265
Dụng cụ sửa chữa cầm tay	13,012,254	10,105,131
Dụng cụ đồ dùng BHLĐ	18,120,001	10,120,003
Dụng cụ phòng chống cháy nổ		13,010,000
Đồ dùng văn phòng và dụng cụ quản lý	736,976,882	193,649,322
Công cụ dụng cụ khác	200,551,824	93,843,233
Cộng	1,582,850,211	982,624,954

CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH DỒI DANG	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

Đá vôi	2,940,734,360	2,345,304,216
Bột liệu	2,846,077,297	3,074,451,709
Clinhker tự sản xuất	46,695,213,011	77,183,401,208
Xi măng bột tự sản xuất	20,981,023,240	17,943,408,600
Clinhker, xi măng gia công tại Nguyên Lộc	84,361,326	61,124,107
Clinhker, xi măng gia công tại Hải vân	276,864,339	1,320,252,488
Clinhker, xi măng gia công tại Thanh Long (Đà Nẵng)		1,442,402,382
Clinhker, xi măng gia công tại Trảng Thi		1,553,063,241
Đá xây dựng tại Xí nghiệp KT Mô		-
Gạch		-
Cộng	73,824,273,573	104,923,407,951

THÀNH PHẨM TỒN KHO	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

Xi măng bao PCB 40	1,732,836,233	4,088,176,280
Sản phẩm khác (Xi măng rời, đá xây dựng)		2,416,490,160
Cộng	1,732,836,233	6,504,666,440

5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

Tạm ứng cán bộ công nhân viên	1,922,715,397	4,122,689,276
Chi cầm cố ký quỹ ngắn hạn		
Tài sản thiếu chờ xử lý	23,949,597	23,949,597

Cộng	1,946,664,994	4,146,638,873
-------------	----------------------	----------------------

8. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH
NGUYÊN GIÁ

	31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
Nhà cửa, vật kiến trúc	707,292,932,893	708,797,826,830
Máy móc, thiết bị	1,973,052,114,567	1,974,262,242,754
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	29,229,687,934	30,601,446,116
Thiết bị, dụng cụ quản lý	9,240,955,893	9,698,757,438
Cộng	2,718,815,691,287	2,723,360,273,138

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
(1,153,208,308,851)	(1,258,020,305,576)

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
1,565,607,382,436	1,465,339,967,562

10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH
NGUYÊN GIÁ

31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
50,276,929,770	50,276,929,770

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
(8,967,143,163)	(10,908,492,570)

Giá trị còn lại

31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
41,309,786,607	39,368,437,200

11. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
Xây dựng cơ bản dở dang	2,091,933,945	7,771,960,600
Trong đó: Hạng mục Mỏ đá vôi giai đoạn II,III	759,718,949	759,718,949
Hạng mục dây chuyền 2 SX Đá xây dựng	355,971,047	228,264,444
Hạng mục đài phun nước	950,000,000	
HM Khảo sát ĐCCT DA Nhà đa chức năng		277,899,091
Hạng mục máy đóng gạch		705,504,866
HM Mở đường tại XN Mỏ		435,950,543

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

HM xây dựng dây chuyền sản xuất Bê tông tươi		5,338,378,758
Hạng mục khác	26,243,949	26,243,949
Sửa chữa lớn		6,736,292,995
Cộng	2,091,933,945	14,508,253,595

TỔNG CỘNG TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	1,609,009,102,988	1,519,216,658,357
----------------------------------	--------------------------	--------------------------

14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Tại ngày 01 tháng 01	2,904,575,186	2,467,422,655
Tăng	5,926,388,054	1,021,597,106
Phân bổ vào chi phí trong kỳ	6,363,540,585	2,771,642,172
Chuyển số dư xuống Trung tâm tiêu thụ		-
Tại ngày cuối kỳ báo cáo	2,467,422,655	717,377,589

15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Ngân hàng công thương Bắc NA	120,310,947,651	112,922,955,956
Ngân hàng Đầu tư và PT Hoàng mai	131,706,092,380	47,453,652,277
Vay ngắn hạn TCty	16,000,000,000	
Vay ngắn hạn cty CP Tài chính CFC	51,794,785,398	
Vay ngắn hạn NH Việt Nga		
vay ngắn hạn của Maritime Bank	34,234,842,289	119,996,519,378
Cộng	354,046,667,718	280,373,127,611

15. NỢ DÀI HẠN ĐẾN HẠN TRẢ

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Nợ dài hạn đến hạn trả NHCT-VND	17,327,733,252	4,827,733,252
Nợ dài hạn đến hạn trả NHCT-USD		
Nợ dài hạn đến hạn trả NHDT	67,996,121,171	31,046,121,171
Nợ dài hạn đến hạn trả SOGEN		
Nợ dài hạn đến hạn trả Marubeni	48,361,503,126	26,334,181,535
Nợ dài hạn đến hạn trả Bộ TC	118,164,486,225	39,388,162,075
Nợ dài hạn đến hạn trả quỹ Cô oet	3,597,058,039	
Nợ dài hạn đến hạn trả Tổng công ty		
Nợ dài hạn đến hạn trả NS Tỉnh NA		
Cộng	255,446,901,813	101,596,198,033

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND

- Thuế giá trị gia tăng	7,416,829,619	6,350,090,199
- Thuế xuất, nhập khẩu	163,205,935	442,437,155
- Thuế tài nguyên	1,242,419,996	1,197,025,448
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	661,576,318	498,821,929
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		8,267,392,643
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	397,508,200	392,500,537
Cộng	9,881,540,068	17,148,267,911

17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
Lãi vay Marubeni	423,668,725	411,101,231
Lãi vay NHCT	486,806,100	356,187,132
Lãi vay NHĐT	357,679,085	
Lãi vay Cô oét	386,990,976	43,078,865
Lãi vay Bộ tài chính	20,413,571,464	35,510,614,284
Lãi vay TCTy	4,746,776,669	5,371,734,359
Lãi vay Cty CP Tài chính CFC	92,079,618	
Lãi vay NH Maritimbank	57,058,070	
Cước vận tải và bốc xếp	209,380,000	194,806,100
Chi phí SCL		18,927,833,761
Trích trước chi phí gạch chịu lửa		11,641,221,295
Chi phí quảng cáo, giới thiệu sản phẩm, bảo hiểm hàng hóa		3,844,079,275
Phí bảo lãnh NHNN		
Chi phí điện	5,151,962,640	1,927,151,490
Chi phí khuyến mại và hỗ trợ đại lý	16,039,741,814	3,785,970,124
Phí chuyển giao bí quyết TT và QTDN	3,687,452,956	1,852,909,573
Chi phí đào tạo	237,580,000	2,036,266,110
Chi phí Hội nghị, tiếp khách	66,800,000	2,992,967,206
Phí bảo dưỡng đường ngang, SCTX		1,629,560,609
Các chi phí khác	429,069,111	5,130,951,031
Cộng	52,786,617,228	95,656,432,445

18. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
* Kinh phí công đoàn	367,782,723	505,584,837
* Bảo hiểm xã hội	123,188,317	1,119,218,469
* Bảo hiểm y tế	30,837,686	246,399,973
* Bảo hiểm thất nghiệp		33,555,483
* Các khoản phải trả, phải nộp khác	30,069,157,480	105,112,417,256
Trong đó: Công ty TNHH xây lắp TM Hoàng Gia	119,181,818	100,000,000
Tổng công ty xi măng Việt Nam	25,729,126,990	70,142,466,790
Kinh phí đảng	240,218,539	
Hãng cung cấp thiết bị - CHPháp	102,233,092	102,000,000

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Công ty CP bao bì XM Bút Sơn		3,640,800,000
Công ty CP bao bì Bim Sơn		2,197,800,000
Công ty CP Nhựa bao bì Vinh		599,400,000
Công ty xi măng tam Điệp		724,536,303
Công ty CP Vật liệu XD&XL Đà Nẵng		1,953,600,000
Công ty cổ phần thương mại Bắc Vinh		550,000,000
Công ty TNHH Đầu Tư và thương mại Vạn Xuân		383,040,000
Công ty TNHH Hồng Đào		633,165,800
Cổ tức năm 2008 chi trả cổ đông	147,686,150	135,131,150
Cổ tức năm 2009 chi trả cổ đông	1,376,210,000	1,319,040,000
Cổ tức năm 2010 chi trả cổ đông		14,744,800,000
Công ty CP Thiên Cầu		1,813,188,960
Công ty TNHH Vận tải biển Nghi Sơn		671,768,956
Cty CP DV Vận tải và TM An Phú		460,636,636
Phải trả, phải nộp khác	2,354,500,891	5,041,042,661
Cộng	30,590,966,206	107,017,176,018

20. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Vay CÔ - OET	25,156,918,275	27,397,281,903
Vay Bộ tài chính	393,881,620,743	491,194,013,965
Vay TCT		
Cộng	419,038,539,018	518,591,295,868

22.VỐN CHỦ SỞ HỮU

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	720,000,000,000	720,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	19,138,086,811	19,138,086,811
Quỹ dự phòng tài chính	10,527,698,297	15,636,084,781
Quỹ đầu tư phát triển	31,438,710,959	55,515,590,959
Cổ phiếu quỹ	(26,499,789,902)	(28,199,462,462)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái		(2,153,429,443)
Lợi nhuận chưa phân phối	102,644,609,686	78,732,720,179
Cộng	857,249,315,851	858,669,590,825

Số lượng cổ phiếu quỹ đến ngày 30/09/2011 là: 2.771.400 cổ phiếu

THÔNG TIN KHÁC BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH
PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Công ty Cổ phần Vật liệu xây dựng Miền Trung	30,172,836,878	22,697,576,660
Công ty TNHH Thành Luân	18,192,405,826	18,379,791,303
TCTY Công Nghiệp Xi Măng Việt Nam		17,217,605,285
Công ty Cổ phần vật tư TB và XD Nghệ An	15,772,105,835	15,710,351,020
Công ty TNHH Trường An	19,510,030,090	14,451,159,222

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Công ty Cổ phần vận tải và thương mại Anh Quân	9,536,571,759	9,510,705,888
Công ty CP Thương Mại và Dịch Vụ Phúc Minh	291,353,400	8,829,099,398
Doanh nghiệp tư nhân Thanh Bình	5,652,546,490	8,557,966,732
Công ty CP xi măng VLXD-XL Đà Nẵng	7,751,314,092	8,106,624,557
Công ty TNHH thương mại vận tải Bình Nguyên	4,363,356,809	5,756,737,538
Công ty TNHH TM và DV Phương Lộc Phát	1,527,989,800	4,468,030,456
Cty CP Lộc Thiên Bảo		4,342,553,960
Công ty CP Trảng Thi		3,721,539,219
Công ty TNHH Huy Hoàng	1,883,916,265	3,479,803,152
Công ty TNHH TM&DV vận tải Viết Hải	3,079,559,411	3,039,426,231
Công ty CP xi măng PUZOLAN Gia Lai	5,108,935,722	2,658,439,332
CN Cty CP ĐT & TM Dầu Khí Sông Đà tại Hòa Bình	1,827,384,200	2,498,000,000
Công ty CP Đầu tư & KD VLXD FICO	3,144,095,176	2,315,424,484
Doanh nghiệp tư nhân Thông Thuý	129,935,164	2,190,753,164
Công ty CP Tập đoàn Hoàn Sơn	3,354,596,130	2,103,622,500
Công ty CP đầu tư xây dựng và TM Constrexim	279,269,665	2,060,280,350
Công ty TNHH vận tải và thương mại Phú Cường	4,116,457,508	1,975,584,781
Công ty TNHH một thành viên xi măng Vicem Tam Điệp		2,349,260,592
CTY CP Đầu Tư Và Phát Triển Thịnh Phát		1,091,081,400
Công ty cổ phần xây dựng số 9- Vinaconex 9		703,424,000
Công ty TNHH Thành Hưng	897,150,026	597,464,299
Công ty TNHH XDTM và DV Thuận Yến		411,808,002
Công ty TNHH Việt Hương		356,230,000
Công ty Minh Tuyết	1,496,862,707	301,932,707
Công ty cổ phần VICEM thương mại xi măng		175,750,000
DNTN Kim Phụng	91,461,863	130,181,299
Công ty CP KD thạch cao Xi măng		91,594,500
Công ty CP xây dựng TM&DV Hataco	82,182,325	56,376,980
Công ty TNHH Đức Chương		50,976,392
Công ty Trách nhiệm hữu hạn Thạch Sơn	47,235,700	47,235,700
Công ty TNHH VICEM Hoàng Thạch	19,550,850	19,550,850
Doanh nghiệp tư nhân vận tải Việt Thái	104,720,789	5,337,519
Doanh nghiệp tư nhân Sông Mai		435,530,200
Công ty xi măng Nghi Sơn		1,925,000,000
Khách hàng khác	3,453,024,750	458,709,159
Cộng	141,886,849,230	173,278,518,831

TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Công ty CP công nghệ thiết bị TĐH VINASEEN	-	957,805,350
Công ty CP xi măng Bim sơn	-	875,575,684
Đầu công Dân	435,366,773	435,366,773
VIETRAVEL - Hà Nội		370,000,000
Công ty tư vấn xây dựng công nghiệp và ĐT VN	355,563,399	355,563,399
Cty CP Tư vấn xây dựng và xây lắp Tuấn Thành		330,000,000
Công ty CP đầu tư & phát triển VIETSUN		300,000,000
HĐKK - BT - GPMB CT mở rộng mỏ đá vôi Hoàng Mai B	150,000,000	250,000,000
Công ty CP công nghệ và thiết bị MIDO		210,000,000
Công ty TNHH quảng cáo trẻ NA	2,918,335,434	3,116,335,434
Công ty tư vấn đầu tư PT xi măng	147,000,000	147,000,000

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Công ty TNHH Kiểm toán An Phú		140,000,000
Công ty CP đầu tư XD và TM Nhật Anh		90,000,000
Công ty XD số 1 Nghệ An	85,463,560	85,463,560
Công ty tư vấn đầu tư XD đường sắt	55,086,000	55,086,000
XN xây lắp và KD vật liệu Cty XNK tỉnh NA	55,074,433	55,074,433
Công ty CP XD số 9-TCT Vinaconex	52,382,402	52,382,402
Công ty TNHH Hoàng Vinh	52,031,936	52,031,936
Trung tâm nghiên cứu và quy hoạch môi trường đô	48,000,000	48,000,000
Công ty CP xây dựng và khoáng sản Thiên Sơn		46,387,851
Công ty cơ khí lắp máy Ninh Bình	46,036,792	46,036,792
Xí nghiệp xây lắp kiến trúc -KT	41,538,073	41,538,073
Tổng công ty xây dựng Hà Nội	40,632,959	40,632,959
Viện Nghiên cứu kiến trúc	30,000,000	30,000,000
XN6 Công ty XD số 2 - Nghệ An	27,585,289	27,585,289
Công ty Công trình đường sắt I	18,758,773	18,758,773
CTCP vận tải ô tô nghệ an-TT đào tạo lái xe đoàn A		17,377,500
Xí nghiệp xây lắp thương mại	14,798,872	14,798,872
Công ty cổ phần bao bì xi măng Tam Điệp		13,280,000
Công ty cổ phần Vicem thương mại xi măng	57,200	57,200
Công ty xi măng Vicem Tam Điệp	3,390,213,738	
Cty CP KSTKXD và khai thác nước sạch tài nguyên	276,866,000	
Công ty TNHH Long Minh	200,199,460	
Khách hàng khác	360,529,512	59,139,958
Cộng	8,801,520,605	8,281,278,238

PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/12/2010	30/9/2011
	VND	VND
Tổng công ty công nghiệp xi măng Việt Nam		16,811,225,141
Công ty CP vicem vật tư vận tải xi măng	15,918,106,109	16,415,129,942
Công ty Cổ phần bao bì xi măng Bút Sơn	8,331,120,000	14,857,904,000
Công ty TNHH Hà Thành	5,702,402,668	8,645,556,135
Công ty CP Du lịch và TM Hải Bình	10,582,195,666	8,167,865,035
Công ty cổ phần bao bì Bim Sơn	2,689,200,000	6,537,240,000
Công ty cổ phần nhựa - bao bì Vinh	7,017,396,000	4,395,600,000
Tổng công ty điện lực Miền Bắc	5,000,000,000	3,230,712,930
Tổng công ty lắp máy Việt nam (LILAMA)	2,199,541,521	2,199,541,521
Công ty TNHH Một thành viên Vật tư CN Quốc Phòng	921,743,776	1,954,299,256
Công ty xi măng tam Điệp		1,784,879,541
Công ty TNHH Phúc Lâm		1,776,729,000
Công ty cổ phần Thiên Cầu	6,503,278,980	1,324,002,378
CN Công nghiệp hoá chất mỏ Nghệ an	261,581,694	1,238,376,626
Công ty TNHH XD và TM Trường An	8,584,647	948,891,812
Công ty TNHH Đức Trung	522,500,000	872,007,070
Công ty cổ phần LILAMA 5	3,034,179,134	710,273,907
TCT XNK xây dựng Việt Nam	703,450,319	703,450,319
Công ty TNHH Vận tải Biển Nghi Sơn	1,218,598,712	2,444,473,560
Công ty CP công nghiệp Hưng Nghĩa	1,436,617,145	653,422,951
Cty TNHH thiết bị công nghiệp & TĐH AUMI	1,806,914,396	597,018,883
Công ty CP xi măng Vicem Hải Vân	367,625,700	573,685,000

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Công ty TNHH Hệ Thống điện Công nghiệp - ELISS	2,963,454,144	534,303,900
Công ty TNHH Thương Mại Hưng Tiến	1,384,093,902	526,517,663
Công ty TNHH Đầu Tư và thương mại Vạn Xuân		407,000,000
Công ty cổ phần xi măng Thanh Long		377,213,200
Công ty CP cơ khí đúc Hồng Hà	1,279,241,720	368,676,000
Công ty CP 1 - 5 Hưng Yên	365,805,150	365,805,150
Cty TNHH một thành viên QLđường sắt Thanh Hóa	358,785,000	338,505,000
Công ty TNHH sản xuất và thương mại Hoa Long	1,212,273,600	331,785,000
Công ty TNHH nhà nước MTV khảo sát và xây dựng	19,764,999	325,453,999
Công ty cổ phần sản xuất và thương mại Hoàng Mai		305,987,903
Công ty CP đầu tư thương mại Đất Phương Nam		294,771,592
Công ty xi măng VICEM Hải Phòng		257,000,000
Công ty CP XNK Máy và TB PRIME	5,757,988,556	252,552,211
Công ty TNHH TB công nghệ Thiên Hòa		252,091,400
Công ty TNHH tiếp vận đại dương	226,339,700	241,893,153
Công ty TNHH Huy Hoàng	547,570,520	239,428,800
Công ty TNHH MTV OPENASIA thiết bị nặng Việt Nam	529,991,475	227,739,116
Công ty CP tư vấn XD công trình VLXD	223,470,940	223,470,940
Công ty TM&DVKT Hùng Dương		193,743,700
Công ty kiểm toán và tư vấn A & C	187,393,098	187,393,098
Công ty TNHH đầu tư&phát triển công nghiệp Âu Lạc	632,266,519	183,195,793
Cty TNHH MTV thông tin tín hiệu đường sắt Vinh	144,147,000	169,995,000
Công ty Cổ phần Thủy Lực Nghệ an	504,701,923	165,000,000
Tổng công ty xây dựng số 1	160,363,386	160,363,386
Trung tâm đào tạo xi măng		156,860,000
Công ty TNHH bảo hộ lao động an an		139,364,500
Công ty cổ phần thương mại Bắc Vinh		134,429,500
công ty TNHH văn phòng phẩm Mai Minh	110,499,840	117,968,400
Doanh nghiệp tư nhân XN DV Vận tải Tuấn Lan	106,663,440	106,663,440
Hợp tác xã dịch vụ bốc xếp Hoàng Vinh	106,375,990	106,375,990
Công ty TNHH cơ khí - TM Khải Minh	98,752,500	98,752,500
Công ty cổ phần Nam Trinh	113,079,038	97,557,493
Công ty TNHH Phú Lâm	13,596,000	92,757,500
Công ty TNHH Vũ Minh	42,680,024	91,383,600
Công ty CP XD số 6 - TCT Xây Dựng Hà Nội	87,963,687	87,963,687
Công ty TNHH XD Vinh Mai	460,863,089	87,341,000
Công ty CP vận tải và DV Petrolimex Nghệ Tĩnh		86,479,680
Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường chất lượng Nghệ an.		83,408,600
Phan Văn Thuận	26,632,654	80,249,034
Công ty CP máy và vật tư thiết bị Sài Gòn	358,985,000	78,353,000
Công ty Cổ phần vật tư TB và XD Nghệ an.	78,145,906	78,145,906
Trung tâm NCKH&DVKT- Công ty vận tải dầu khí VN	74,051,000	74,051,000
Công ty TNHH Tổng hợp Dương Hoa	60,480,000	60,480,000
Doanh nghiệp tư nhân điện lạnh Đức Vinh		49,640,000
Công ty TNHH 1 thành viên Lai Khai		8,215,200
Công ty TNHH MTV Tài nguyên và Môi trường		58,222,200
Công ty CP Tư vấn ĐT&XD Đông Nam		265,600,000
Công ty CP Phát triển công nghệ T.A.P Việt Nam		1,384,000,000
Cty CP DV Vận tải và TM An Phú	316,961,381	410,275,350
Công ty CP xi măng Bim sơn	5,748,386,688	
Công ty CP Công Nghiệp Hoa Nam	5,498,646,357	
Công ty CP phát triển vật liệu chịu lửa NOVAREF	4,913,414,000	
Công ty cổ phần Bao bì Thanh Hoá	4,861,696,000	

Công ty CP KD thạch cao Xi măng	4,818,320,967
Tổng công ty khoáng sản thương mại Hà Tĩnh	4,145,375,741
Công ty hợp tác kinh tế	2,775,806,938
Công ty TNHH Thương Mại Kỹ Thuật Hoàn Kiếm	2,647,948,567
Công ty TNHH Long Long	2,200,840,125
Công ty xăng dầu Nghệ An	1,796,603,790
CT CP tập đoàn vật liệu chịu lửa Thái nguyên	1,399,087,250
Công ty cổ phần bao bì xi măng Tam Điệp	1,237,115,000
Công ty TNHH Dịch vụ - Thương Mại D&T	1,114,919,130
Công ty TNHH sản xuất & thương mại Châu Dân	989,777,250
Công ty TNHH công nghiệp Phú Thái	899,806,600
Công ty Cổ phần Thương mại Bắc Vinh (k nhập)	686,292,000
Công ty TNHH thương mại và DV Tuấn Phát	679,299,500
CTCP xi măng VLXD&XLĐà Nẵng	644,656,000
Công ty cổ phần Sông Đà - Trường Sơn	604,263,749
Công ty CP Mỹ thuật và xây lắp Hà Nội	518,087,108
Công ty TNHH Tập đoàn EVD	474,415,442
Công ty TNHH STD và P	348,366,700
Công ty TNHH cơ khí Chính Nam	331,228,056
Công ty TNHH ánh Sao	317,193,690
Công ty TNHH Kỹ thuật Quang Minh	310,167,356
Công ty TNHH ERNST&YOUNG Việt Nam	308,880,000
Công ty CP vật tư thiết bị công nghiệp An Phú	299,929,900
Công ty cổ phần Sông Đà 12 Nguyễn Lộc	235,056,707
Công ty TNHH cơ khí xi măng Lam Đô	218,807,100
Công ty TNHH Thương Mại Bảo hộ Lao Động NNM	202,015,000
Cty TNHH MTV Kiểm định KT An toàn & tư vấn XD	154,424,000
Công ty TNHH xây lắp TM Hoàng Gia	150,860,000
Công ty TNHH đầu tư & Thương mại Đồng Gia	149,600,000
Xí nghiệp khoáng sản nghĩa Đàn	145,115,814
Công ty CP cao su Bến Thành	140,580,000
Bệnh viện Xây Dựng	131,839,000
Công ty TNHH Đức Chương	124,120,124
Công ty TNHH thiết bị và công nghệ Thiên Hoà	120,034,200
Hoàng Tân Thịnh	113,793,835
Đài phát thanh truyền hình Hà Tĩnh	100,000,000
Công ty Bảo Minh Nghệ an - Cty Bảo Hiểm TP.HCM	99,068,670
Công ty CP truyền thông việt linh	96,250,000
Công ty Minh Tuyết	95,293,000
Công ty CP tập đoàn Hoàng Sơn	82,948,630
Trung tâm chứng nhận phù hợp(QUACERT)	81,253,725
Công ty CP Cơ Long	80,406,000
Công ty TNHH TM & xây lắp Quy nhơn	65,336,085
Công ty TNHH TKCT lắp đặt và CG công nghệ	56,111,000
Chi nhánh Công ty TNHH TM-XD-DV Thế Hoàng	41,563,642
Văn phòng tư vấn và chuyển giao công nghệ XD	40,262,455
Công ty CP đầu tư xây dựng và TM Constrexim	34,855,150
CN Cty CP tư vấn TK Ktrúc Việt Nam tại NA	34,732,852
CNCTCP DL dầu khí Phương Đông-KS Phương Đông	31,176,450
Thời báo doanh nhân	30,000,000
C.Ty CP Tổ chức Biểu diễn quảng cáo Phương Nam	29,150,000
Đậu Đức Tuyên	28,270,000
Cty CP Xây dựng Dầu khí Nghệ An	26,716,693

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Nhà máy cơ khí chính xác số 11	26,348,700	
Công ty TNHH Xuân quỳnh	26,289,529	
Trung Tâm Quan Trắc và kỹ thuật môi trường N An	25,800,000	
Nguyễn Thị Hồng	25,000,000	
Phòng cảnh sát PCCC Công an Nghệ an	23,242,500	
Tcty Bảo hiểm Bảo Việt - Cty Bảo Việt Nghệ an	21,844,400	
Khách hàng khác	256,370,439	4,122,984,945
Tổng cộng	146,693,477,252	111,929,693,536

NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC	31/12/2010 VND	30/9/2011 VND
Công ty CP Xi măng và VLXD Cầu Đuốc		251,013,600
Xí nghiệp tư doanh Thành Công	72,867,968	161,953,623
Công ty TNHH Một Thành Viên Xuân Anh		149,699,000
Công ty cổ phần xây dựng Ninh Thuận	865,699	145,139,632
Công ty TNHH TM và VT Trường Thành		89,941,600
Công ty TNHH TM & xây lắp Quy Nhơn	19,729,987	55,472,849
Công ty TNHH thương mại dịch vụ Tâm Tâm		53,507,243
Doanh nghiệp vật liệu kim khí Hà Tráng	37,459,000	37,459,000
Công ty TNHH Thiên Phú	47,307,859	37,154,224
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Quân Trung	29,752,450	29,752,450
Công ty TNHH Ngôi sao xanh	29,600,000	29,600,000
Công ty TNHH xi măng Khánh Hoà	40,568,531	25,823,000
Công ty TNHH Bắc Nghĩa	14,628,000	14,628,000
Công ty cổ phần xây dựng và thương mại 423	9,129,000	9,129,000
Công ty TNHH sản xuất và thương mại Phước Hoà	7,105,136	7,105,136
Công ty TNHH dịch vụ Xuân Việt	6,404,000	6,404,000
Công ty TNHH TM&XD Lâm Tùng Phương	2,525,455	2,525,455
Khách hàng khác	95,152,953	26,685,836
Tổng cộng	413,096,038	1,132,993,648

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQHĐKD

25- DOANH THU BÁN HÀNG

	Quý III năm 2010 VND	Quý III năm 2011 VND
Doanh thu bán Clinker		27,356,218,171
Doanh thu bán xi măng	296,675,820,805	303,047,630,174
Doanh thu bán Đá xây dựng	384,980,109	6,439,752,569.00
Doanh thu bán Gạch Bloock		514,806,870
Doanh thu cung cấp dịch vụ		894,375,643
Cộng	297,060,800,914	338,252,783,427

27- GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III năm 2010 VND	Quý III năm 2011 VND
--	---------------------------------	---------------------------------

Giá vốn các hàng bán	171,449,897,875	243,171,067,241
Giá vốn thành phẩm đã cung cấp	171,449,897,875	242,853,968,465
Giá vốn cung cấp dịch vụ		317,098,776
Giá vốn dự phòng giảm giá hàng tồn kho		

26- DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Lãi tiền gửi	1,756,202,879	367,546,005
Lãi tiền gửi NHCT	51,253,897	142,889,341
Lãi tiền gửi Ngân hàng đầu tư	111,258,249	151,519,741
Lãi tiền gửi tại các tổ chức tín dụng khác(Mare time bank, VP	952,611,863	59,787,430
Lãi tiền gửi tại CFC	641,078,870	13,349,493
Chênh lệch tỷ giá		51,673,200
CLTG đánh giá lại		
Cộng	1,756,202,879	419,219,205

28- CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Lãi vay ngân hàng	24,848,681,116	27,631,045,934
-Lãi Vay dài hạn	12,952,831,682	12,856,695,129
Lãi vay dài hạn Sogen		
Lãi vay dài hạn Marubeni	358,118,331	190,596,344
Lãi vay dài hạn NHCT	925,970,617	299,282,308
Lãi vay dài hạn NHĐT	1,142,286,472	511,342,054
Lãi vay dài hạn Bộ TC	10,206,785,731	11,579,205,844
Lãi vay dài hạn quỹ Cô-oét	319,670,531	276,268,579
Lãi vay dài hạn TCTy và các đơn vị khác		
-Lãi Vay ngắn hạn	11,895,849,434	14,774,350,805
Lãi vay ngắn hạn NHCT	3,728,875,137	8,022,369,948
Lãi vay ngắn hạn NHĐT	3,259,606,191	4,235,449,719
Lãi vay ngắn hạn TCTy	1,512,328,767	64,957,690
Lãi vay ngắn hạn CFC	1,022,952,574	
Lãi vay ngắn hạn NH Việt Nga		
Lãi vay ngắn hạn NH MaritimeBank	2,372,086,765	2,451,573,448
Phí bảo lãnh NHNN		
- Chiết khấu thanh toán	128,201,460	95,897,000
Chênh lệch tỷ giá phân bổ vào chi phí TC trong năm	4,753,275,716	194,326,916
CLTG phát sinh	859,212,556	194,326,916
CLTG đánh giá lại số dư	3,894,063,160	
Cộng chênh lệch tỷ giá	4,753,275,716	194,326,916
Cộng	29,730,158,292	27,921,269,850

33. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	9 tháng đầu năm 2010	9 tháng đầu năm 2011
	VND	VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	356,219,876,032	425,591,329,297
- Chi phí nhân Công	74,358,228,826	64,784,266,479
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	90,547,251,539	106,753,346,132
- Chi phí sửa chữa	36,645,300,000	51,179,290,606
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	138,260,505,263	125,348,481,975
- Chi phí khác bằng tiền	74,608,103,274	163,478,874,022
Cộng	770,639,264,934	937,135,588,511

NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC

	Thực hiện	Thực hiện
	9 tháng đầu năm 2010	9 tháng đầu năm 2011
	Tấn	Tấn
* SẢN LƯỢNG SẢN XUẤT TẠI NHÀ MÁY		
Clinker	971,448	939,701
Xi măng bột	1,145,302	931,135
Xi măng bao	997,487	804,246
* SẢN LƯỢNG TIÊU THỤ	1,137,207	1,065,309
Clinker hạt		73,836
Xi măng bột	141,219	174,348
Xi măng bao	995,988	817,125
Cộng sản lượng xuất bán	1,137,207	1,065,309

*** CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VND	VND
Chi phí nhân viên bán hàng	1,742,070,365	1,461,751,807
Chi phí nhiên liệu vật liệu bao bì	66,590,125	84,393,453
Chi phí dụng cụ đồ dùng	9,270,000	9,833,309
Chi phí khấu hao TSCĐ	751,069,035	713,984,449
Hao hụt	20,065,592	2,379,776
Chi phí dịch vụ mua ngoài	281,661,846	449,466,082
Chi phí bằng tiền khác	13,053,224,019	15,426,191,302
Tổng cộng	15,923,950,982	18,148,000,178

*** CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VND	VND
Chi Phí Nhân Viên Quản Lý	5,191,598,319	3,998,444,903
Chi phí vật liệu quản lý	979,503,253	550,441,479
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	58,693,727	182,480,135

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011

Chi phí khấu hao TSCĐ	2,162,188,469	2,282,623,756
Thuế, phí và lệ phí	23,627,910	106,700,401
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	6,628,463	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,799,043,331	1,258,442,891
Chi phí bằng tiền khác	9,888,627,446	4,646,506,601
Cộng	20,109,910,918	13,025,640,166

¹ - Chi phí dịch vụ mua ngoài bao gồm: BHMMTB, điện, điện thoại, bốc xếp, VSCN, ...

¹ - Chi phí bằng tiền khác là các chi phí: chi phí chuyển giao bí quyết bán hàng và quản trị doanh nghiệp, tiếp khách, hội nghị, đào tạo, công tác phí, sách nghiệp vụ, chi công tác Đảng, chi phụ cấp độc hại...

*** THU NHẬP KHÁC**

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VND	VND
Phạt vi phạm HD, nhượng bán tài sản và thu nhập khác	504,749,756	2,193,644,409
Cộng	504,749,756	2,193,644,409

*** CHI PHÍ KHÁC**

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VND	VND
Chi phí thanh lý TS		-
Chi phí khác	1,111,506,323	1,354,667,978
Cộng	1,111,506,323	1,354,667,978

*** LỢI NHUẬN CHƯA PHÂN PHỐI**

	Quý III năm 2010	Quý III năm 2011
	VND	VND
Lợi nhuận chưa phân phối	57,743,845,712	28,285,511,542
-Lãi (lỗ) do SXKD	57,743,845,712	28,285,511,542

Hoàng Mai ngày tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Phòng TC-KT

Giám đốc



THUYẾT MINH TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

I/ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Tại 01/7/2011	708,718,425,921	1,973,933,441,394	30,601,446,116	9,414,505,893	2,722,667,819,324
Tăng trong kỳ	79,400,909	328,801,360	-	284,251,545	692,453,814
Mua sắm mới		328,801,360	-	284,251,545	613,052,905
XDCB	79,400,909				79,400,909
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm do thanh lý					-
Giảm khác					-
Tại 30/9/2011	708,797,826,830	1,974,262,242,754	30,601,446,116	9,698,757,438	2,723,360,273,138
Khấu hao lũy kế					
Tại 01/7/2011	154,599,491,568	1,039,595,776,701	24,085,811,166	4,946,499,319	1,223,227,578,754
Tăng trong kỳ	5,890,589,024	28,136,234,025	580,613,613	185,290,160	34,792,726,822
Trích vào chi phí	5,890,589,024	28,136,234,025	580,613,613	185,290,160	34,792,726,822
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm khác do thanh lý					-
Giảm khác					-
Phân loại TK khấu hao					-
Tại 30/9/2011	160,490,080,592	1,067,732,010,726	24,666,424,779	5,131,789,479	1,258,020,305,576
Giá trị còn lại					
Tại 01/7/2011	554,118,934,353	934,337,664,693	6,515,634,950	4,468,006,574	1,499,440,240,570
Tại 30/9/2011	548,307,746,238	906,530,232,028	5,935,021,337	4,566,967,959	1,465,339,967,562 (100,267,414,874)



II/ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Nhãn hiệu hàng hóa VND	Phần mềm máy vi tính VND	Tài sản khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá				
Tại 01/7/2011	50,000,000,000	139,999,770	136,930,000	50,276,929,770
Tăng trong kỳ				
Mua sắm mới				
XDCB				
Giảm trong kỳ				
Giảm khác				
Tại 30/9/2011	50,000,000,000	139,999,770	136,930,000	50,276,929,770
Khấu hao lũy kế				
Tại 01/7/2011	10,074,260,711	101,744,922	78,259,298	10,254,264,931
Tăng trong kỳ	638,888,889	6,590,444	8,748,306	654,227,639
Trích vào chi phí	638,888,889	6,590,444	8,748,306	654,227,639
Giảm trong kỳ				-
Giảm khác				-
Tại 30/9/2011	10,713,149,600	108,335,366	87,007,604	10,908,492,570
Giá trị còn lại				
Tại 01/7/2011	39,925,739,289	38,254,848	58,670,702	40,022,664,839
Tại 30/9/2011	39,286,850,400	31,664,404	49,922,396	39,368,437,200

-

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ tài chính từ ngày 01/7/2011 đến ngày 30/9/2011

Vay dài hạn / BCTC QUÝ III.2011.xls



CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2011

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2010	Quý III năm 2011	So sánh
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn				
1	Cơ cấu tài sản				
1.1	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	24.69%	27.99%	3.30%
1.2	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	75.31%	72.01%	-3.30%
2	Cơ cấu nguồn				
2.1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	59.94%	59.32%	-0.62%
2.2	Nguồn vốn chủ SH/Tổng nguồn vốn	%	40.06%	40.68%	0.62%
II	Khả năng thanh toán				
1	Khả năng thanh toán hiện tại	<i>Lần</i>	1.67	1.69	0.02
2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	<i>Lần</i>	0.62	0.81	0.20
3	Khả năng thanh toán nhanh	<i>Lần</i>	0.04	0.01	-0.03