



CÔNG TY CỔ PHẦN BẤT ĐỘNG SẢN E XIM
179EF Cách Mạng Tháng Tám, P.5, Q.3, TP.HCM

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim

Trụ sở chính: 179EF Cách Mạng Tháng Tám, phường 5, quận 3, TP.HCM.

Điện thoại: (84-8) 6264 6726

Fax: (84-8) 6264 6724

Người thực hiện công bố thông tin: Ông LƯU ĐỨC TÂN

Điện thoại (di động): 0903955315

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính riêng quý 2/2013.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Ngày 18 tháng 07 năm 2013

Người thực hiện công bố thông tin

Nơi nhận:

- Như trên
- Ban TGD
- Lưu HCNS



LƯU ĐỨC TÂN

CÔNG TY CỔ PHẦN BẤT ĐỘNG SẢN E XIM
179EF Cách Mạng Tháng 8, Phường 5 , Quận 3 , TP.HCM
Mã số thuế: 0305323291



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ 2 NĂM 2013

Tháng 7 năm 2013

Công ty Cổ Phần Bất Động Sản E Xim

MỤC LỤC

	Trang
Bảng cân đối kế toán riêng giữa niên độ	1-2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng giữa niên độ	4
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng giữa niên độ	5-19

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		826.998.707.796	729.101.665.693
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	59.443.297.866	16.893.138.175
1. Tiền	111		443.297.866	333.136.453
2. Các khoản tương đương tiền	112		59.000.000.000	16.560.001.722
II. Các khoản Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	15.504.156.000	15.504.156.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		22.104.156.000	22.104.156.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn (*)	129		(6.600.000.000)	(6.600.000.000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	24.250.896.365	25.077.901.796
1. Phải thu khách hàng	131		69.477.568	
2. Trả trước cho người bán	132		19.499.542.000	20.424.860.000
5. Các khoản phải thu khác	135		4.681.876.797	4.653.041.796
IV. Hàng tồn kho	140		659.720.608.027	663.646.699.584
1. Hàng tồn kho	141	V.04	659.720.608.027	663.646.699.584
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		68.079.749.538	7.979.770.138
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		122.551.917	89.044.280
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		53.002.793.603	246.592.458
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		11.135.018	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	14.943.269.000	7.644.133.400
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		740.698.912.731	719.508.465.064
II. Tài sản cố định	220		516.455.196.555	495.255.858.810
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	14.251.617.661	15.112.352.623
- Nguyên giá			17.990.927.534	18.174.932.184
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			(3.739.309.873)	(3.062.579.561)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá			72.000.000	82.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			(72.000.000)	(82.000.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	502.203.578.894	480.143.506.187
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	223.328.314.961	223.328.314.961
1. Đầu tư vào công ty con	251		174.360.000.000	174.360.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		52.750.000.000	52.750.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(3.781.685.039)	(3.781.685.039)
IV. Tài sản dài hạn khác	260		915.401.215	924.291.293
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15.401.215	24.291.293
3. Tài sản dài hạn khác	268		900.000.000	900.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.567.697.620.527	1.448.610.130.757
Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.133.256.219.023	1.012.193.060.482
I. Nợ ngắn hạn	310		836.105.567.023	695.005.742.482

		minh		
1	2	3	4	5
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	634.720.857.656	621.270.623.830
2. Phải trả người bán	312		28.215.023.721	40.820.568.397
3. Người mua trả tiền trước	313		76.419.675.200	1.104.075.200
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	29.899.925	1.315.282.064
5. Phải trả người lao động	315		-	
5. Chi phí phải trả	316	V.17	84.694.365.180	18.023.263.130
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	8.869.277.618	9.241.975.600
1. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		3.156.467.723	3.229.954.261
Nợ dài hạn	330		297.150.652.000	317.187.318.000
3. Phải trả dài hạn khác	333		670.686.000	707.352.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	296.479.966.000	316.479.966.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		434.441.401.504	436.417.070.275
Vốn chủ sở hữu	410	V.22	434.441.401.504	436.417.070.275
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		417.840.000.000	417.840.000.000
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6.063.141.000	6.063.141.000
3. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.242.255.000	4.242.255.000
9. Các quỹ thuộc vốn sở hữu	419		793.323.000	998.323.000
0. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		5.502.682.504	7.273.351.275
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1.567.697.620.527	1.448.610.130.757

Người lập biểu

Kế toán trưởng

(Signature)

(Signature)

Nguyễn Thị Kim Tuyền

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2013

Tổng Giám Đốc



Ngô Văn Hiếu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 Năm 2013

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 Năm 2013	Quý 2 Năm 2012	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2/2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2/2012
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	834.737.211	975.342.416	1.926.329.125	2.181.121.103
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			92.209.091		92.209.091
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		834.737.211	883.133.325	1.926.329.125	2.088.912.012
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	10.788.228		10.788.228	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		823.948.983	883.133.325	1.915.540.897	2.088.912.012
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.27	878.141.495	1.745.489.276	1.339.883.259	2.840.597.393
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		-		15.671.802.666
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23					324.212.500
8. Chi phí bán hàng	24		93.189.918	408.590.943	274.042.984	1.133.742.582
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.200.246.294	2.479.933.604	4.766.677.216	5.519.969.480
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(591.345.734)	(259.901.946)	(1.785.296.044)	(17.396.005.323)
11. Thu nhập khác	31		-	272.727.273	14.627.273	22.097.337.132
12. Chi phí khác	32			102.787.868		4.466.424.232
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	169.939.405	14.627.273	17.630.912.900
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(591.345.734)	(89.962.541)	(1.770.668.771)	234.907.577
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		(1.034.393.858)		(923.951.573)
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(591.345.734)	944.431.317	(1.770.668.771)	1.158.859.150
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu						

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Kim Tuyền

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2013

Tổng Giám Đốc



Ngô Văn Hiếu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 2 Năm 2013

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		2.322.292.440	1.707.994.975
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(15.702.762.653)	(16.806.853.407)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.864.485.908)	(2.916.382.567)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			(360.184.722)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1.241.957.106)	(2.721.222.470)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.092.411.652	316.875.562.686
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.186.759.739)	(194.734.210.961)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(24.581.261.314)	101.044.703.534
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2.266.896.079)	(38.696.412.885)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			300.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(500.000.000)	(22.700.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		500.000.000	700.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(1.810.133.305)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		75.002.500.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.211.808.258	2.840.597.393
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		73.947.412.179	(59.365.948.797)
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 CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		13.450.233.826	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20.000.000.000)	(14.000.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(266.225.000)	(654.850.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(6.815.991.174)	(14.654.850.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		42.550.159.691	27.023.904.737
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		16.893.138.175	3.655.040.473
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70		59.443.297.866	30.678.945.210

Lập, ngày 10 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Kim Huyền

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Hiến

I. THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103008092 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 11 tháng 10 năm 2007, và theo các Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh điều chỉnh sau:

<i>Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh điều chỉnh số</i>	<i>Ngày cấp</i>
4103008092 - Điều chỉnh lần 1	Ngày 14 tháng 2 năm 2008
4103008092 - Điều chỉnh lần 2	Ngày 30 tháng 5 năm 2008
4103008092 - Điều chỉnh lần 3	Ngày 25 tháng 6 năm 2009
0305323291 - Điều chỉnh lần 4	Ngày 2 tháng 2 năm 2010
0305323291 - Điều chỉnh lần 5	Ngày 30 tháng 3 năm 2010
0305323291 - Điều chỉnh lần 6	Ngày 14 tháng 10 năm 2011

Hoạt động chính của Công ty là kinh doanh bất động sản; dịch vụ môi giới, định giá, sàn giao dịch, tư vấn đầu tư, quảng cáo, quản lý bất động sản; lập dự án đầu tư; tư vấn đầu tư - đấu thầu (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật); quản lý dự án; phá dỡ công trình; san lấp mặt bằng; thi công xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, cấp thoát nước, hệ thống điện.

Công ty có trụ sở chính tại 179EF Cách Mạng Tháng Tám, Phường 5, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh.

Cơ cấu tổ chức

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty có năm (5) công ty con sau:

- ▶ **Công ty Cổ phần Thẩm định giá E Xim**
Công ty này là công ty cổ phần chuyển đổi từ công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0306230988 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 20 tháng 11 năm 2008. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 51% phần vốn chủ sở hữu trong công ty con này.
- ▶ **Công ty Cổ phần Đầu tư Khu công nghiệp - Đô thị Hóc Môn**
Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103011598 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 21 tháng 10 năm 2008. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 65,86% phần vốn chủ sở hữu trong công ty con này.
- ▶ **Công ty Cổ phần Địa ốc Sa Tra E Xim**
Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103008555 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 26 tháng 11 năm 2007. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 60,5% phần vốn chủ sở hữu trong công ty con này.
- ▶ **Công ty Cổ phần Địa ốc OPC E Xim**
Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0310211804 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 3 tháng 8 năm 2010. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 50% phần vốn chủ sở hữu trong công ty con này.

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

B09a-DN

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

► **Công ty Cổ phần Đầu tư Tie - E Xim**

Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0311278495 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 26 tháng 10 năm 2011. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 69% phần vốn chủ sở hữu trong công ty con này.

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty có hai (2) công ty liên kết sau:

► **Công ty Cổ phần Bất động sản Tổng hợp 1**

Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0102634767 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 6 tháng 10 năm 2010. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2013, Công ty nắm 19,86% phần vốn chủ sở hữu trong công ty liên kết này.

► **Công ty Cổ phần Đầu Tư Sài Gòn E Xim**

Công ty này là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103012315 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 21 tháng 1 năm 2009. Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013, Công ty nắm 25,43% phần vốn chủ sở hữu trong công ty liên kết này.

II. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

Các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VNĐ") phù hợp với Chế độ Kế toán Việt Nam và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 27 – Báo cáo tài chính giữa niên độ và các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam khác do Bộ Tài chính ban hành theo:

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5).

III. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :

1- Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Nhật ký chung.

2- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

3-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng VNĐ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

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

2 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định bằng chi phí mua cộng với các chi phí khác liên quan trực tiếp theo phương pháp thực tế đích danh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

3 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng giữa niên độ theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

Đối với các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán thì mức trích lập dự phòng theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 12 năm 2009 như sau:

<u>Thời gian quá hạn</u>	<u>Mức trích dự phòng</u>
Từ trên sáu (06) tháng đến dưới một (01) năm	30%
Từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm	50%
Từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm	70%
Trên ba (03) năm	100%

4 Tài sản cố định

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ khi phát sinh.

Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do thanh lý tài sản được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ.

5 Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu thông qua xem xét thỏa thuận này có gắn liền với việc sử dụng một tài sản nhất định và bao gồm các điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

6 Khấu hao và khấu trừ

Khấu hao và khấu trừ tài sản cố định được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Máy móc, thiết bị	3 - 7 năm
Phương tiện vận tải	6 năm
Thiết bị văn phòng	3 năm
Tài sản cố định hữu hình khác	4 - 5 năm
Phần mềm máy vi tính	3 năm
Tài sản cố định vô hình khác	4 năm

7 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong kỳ ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

8 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán riêng giữa niên độ và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

9 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

- Đầu tư vào công ty con

Đầu tư vào công ty con thể hiện các khoản đầu tư vào các doanh nghiệp mà Công ty nắm giữ quyền biểu quyết chi phối trên 50% và kiểm soát doanh nghiệp đó.

Đầu tư vào công ty con phản ánh theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá đầu tư.

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013
Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

B09a-DN

- Đầu tư vào công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày Công ty có ảnh hưởng đáng kể được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

-Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

Dự phòng giảm giá đầu tư cho các khoản đầu tư tài chính dài hạn được lập nếu tổ chức kinh tế mà Công ty đang đầu tư bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh ban đầu) theo qui định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 12 năm 2009. Theo đó, mức trích lập dự phòng là chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ vốn đầu tư của doanh nghiệp so với tổng vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

10 Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được, không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

11 Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

12 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với việc chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Mức độ hoàn thành công việc được xác định theo tỉ lệ phần trăm của số giờ công lao động phát sinh cho đến ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ trên tổng số giờ công lao động ước tính cho mỗi hợp đồng.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Cổ tức bằng tiền được ghi nhận doanh thu khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu và các cổ phiếu thưởng nhận được không được ghi nhận vào doanh thu của Công ty mà chỉ cập nhật số lượng cổ phiếu.

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

13 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp và thuế thu nhập doanh nghiệp phải trả cho kỳ kế toán hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho/được thu hồi từ cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trên cơ sở thuần.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ giữa cơ sở tính thuế thu nhập doanh nghiệp của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng được trình bày trên các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả những chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- ▶ Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận/lỗ tính thuế thu nhập doanh nghiệp tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi Công ty có khả năng kiểm soát thời gian hoàn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được ghi nhận cho tất cả những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

- ▶ Tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận/lỗ tính thuế thu nhập doanh nghiệp tại thời điểm phát sinh giao dịch.
- ▶ Tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi chắc chắn là chênh lệch tạm thời sẽ được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán được và có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng được khoản chênh lệch tạm thời đó.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại và thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ kế toán giữa niên độ khi tài sản được thu hồi hay công nợ được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại và thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả và các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại và thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trên cơ sở thuần.

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

01- TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	VNĐ	
	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Tiền		
Tiền mặt	-	13.594.769
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	443.297.866	319.541.684
	<u>443.297.866</u>	<u>333.136.453</u>
Các khoản tương đương tiền		
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng	59.000.000.000	16.560.001.722
TỔNG CỘNG	<u>59.443.297.866</u>	<u>16.893.138.175</u>

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

B09a-DN

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

02- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

VNĐ

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013		Ngày 31 tháng 12 năm 2012	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư cổ phiếu ngắn hạn Cổ phiếu niêm yết	20.000	104.156.000	20.000	104.156.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn khác	-	22.000.000.000	-	22.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(6.600.000.000)		(6.600.000.000)
TỔNG CỘNG	20.000	15.504.156.000	20.000	15.504.156.000

03- CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

VNĐ

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Phải thu khách hàng	69.477.568	
Trả trước cho người bán		
Tạm ứng mua quyền sử dụng đất thực hiện dự án	18.712.960.000	18.712.960.000
Tạm ứng nhà cung cấp dịch vụ	786.582.000	1.711.900.000
	<u>19.499.542.000</u>	<u>20.424.860.000</u>
Các khoản phải thu khác		
Tiền chờ thanh toán	2.214.984.400	2.214.984.400
Tạm ứng thực hiện dự án	2.338.057.396	2.338.057.396
Phải thu khác	128.835.001	100.000.000
	<u>4.681.876.797</u>	<u>4.653.041.796</u>
TỔNG CỘNG	24.250.896.365	25.077.901.796

04- HÀNG TỒN KHO

VNĐ

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Hàng hóa bất động sản	<u>659.720.608.027</u>	<u>663.646.699.584</u>

05- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

VNĐ

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Tạm ứng	14.933.269.000	7.634.133.400
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.000.000	10.000.000
TỔNG CỘNG	14.943.269.000	7.644.133.400

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013
 Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

B09a-DN

08- TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	VNĐ					
	<i>Nhà cửa, vật kiến trúc</i>	<i>Máy móc thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải</i>	<i>Thiết bị văn phòng</i>	<i>Tài sản cố định hữu hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	13.380.541.459	526.969.273	4.101.295.166	75.131.286	90.995.000	18.174.932.184
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	(17.878.364)	-	(75.131.286)	(90.995.000)	(184.004.650)
Số dư cuối kỳ	13.380.541.459	509.090.909	4.101.295.166	0	0	17.990.927.534
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu kỳ	836.283.840	102.726.848	2.021.897.395	75.131.286	26.540.192	3.062.579.561
Khấu hao trong kỳ	418.141.920	36.363.636	341.774.598	-	9.478.640	805.758.794
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	(17.878.364)	-	(75.131.286)	(36.018.832)	(129.028.482)
Số dư cuối kỳ	1.254.425.760	121.212.120	2.363.671.993	0	0	3.739.309.873
Giá trị còn lại						
Số dư đầu kỳ	12.544.257.619	424.242.425	2.079.397.771	-	64.454.808	15.112.352.623
Số dư cuối kỳ	12.126.115.699	387.878.789	1.737.623.173	0	0	14.251.617.661

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

10- TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

VNĐ

	<i>Phần mềm máy vi tính</i>	<i>Tài sản có định vô hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	10.000.000	72.000.000	82.000.000
Giảm khác	(10.000.000)		(10.000.000)
Số dư cuối kỳ	0	72.000.000	72.000.000
Giá trị hao mòn			
Số dư đầu kỳ	10.000.000	72.000.000	82.000.000
Giảm khác	(10.000.000)		(10.000.000)
Khấu trừ trong kỳ	-		
Số dư cuối kỳ	0	72.000.000	72.000.000
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-

11- CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

VNĐ

	<i>Ngày 30 tháng 6 năm 2013</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2012</i>
Khu dân cư Exim Garden (*)	502.203.578.894	480.143.506.187
TỔNG CỘNG	502.203.578.894	480.143.506.187

(*) Đây là các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc thực hiện dự án trong giai đoạn đầu (chưa triển khai việc xây dựng và chào bán).

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013
 Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

B09a-DN

13- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN

- Đầu tư vào các công ty con

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013		Ngày 31 tháng 12 năm 2012	
	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu
	VND	%	VND	%
Công ty Cổ phần Địa ốc Sa Tra E Xim	84.000.000.000	60,50	84.000.000.000	60,50
Công ty Cổ phần Đầu tư Khu Công nghiệp - Đô thị Hóc môn	61.500.000.000	65,86	61.500.000.000	65,86
Công ty Cổ phần Đầu tư TIE - E Xim	24.840.000.000	69,00	24.840.000.000	69,00
Công ty Cổ phần Địa ốc OPC E Xim	3.000.000.000	50,00	3.000.000.000	50,00
Công ty Cổ phần Thẩm định giá E Xim	1.020.000.000	51,00	1.020.000.000	51,00
TỔNG CỘNG	174.360.000.000		174.360.000.000	

- Đầu tư vào các công ty liên doanh, liên kết

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013		Ngày 31 tháng 12 năm 2012	
	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu
	VND	%	VND	%
Công ty Cổ phần Đầu tư Sài Gòn E Xim	47.500.000.000	25,43	47.500.000.000	25,43
Công ty Cổ phần Bất động sản Tổng hợp 1	5.250.000.000	19,86	5.250.000.000	22,53
TỔNG CỘNG	52.750.000.000		52.750.000.000	

- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

	VND	
	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	3.781.685.039	3.781.685.039
TỔNG CỘNG	3.781.685.039	3.781.685.039

15- VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	VND	
	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Vay ngắn hạn	634.720.857.656	621.270.623.830

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim

B09a-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

16- THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

VND

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Thuế thu nhập doanh nghiệp (Thuyết minh số 30)	-	1.230.822.088
Thuế thu nhập cá nhân	29.899.925	84.459.976
TỔNG CỘNG	29.899.925	1.315.282.064

17- CHI PHÍ PHẢI TRẢ

VND

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Lãi vay phải trả cho ngân hàng	84.567.092.453	18.023.263.130
Phải trả Văn Phòng Thành Ủy	127.272.727	
TỔNG CỘNG	84.694.365.180	18.023.263.130

18- CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGÂN HẠN KHÁC

VND

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Cổ tức phải trả	1.983.125.000	2.368.625.000
Kinh phí công đoàn	19.760.050	22.888.600
Phải trả khác	6.866.392.568	6.850.462.000
TỔNG CỘNG	8.869.277.618	9.241.975.600

20- VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

VND

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Vay ngân hàng	263.617.910.000	283.617.910.000
Vay từ đối tượng khác	32.862.056.000	32.862.056.000
TỔNG CỘNG	296.479.966.000	316.479.966.000

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013
 Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

B09a-DN

22- VỐN CHỦ SỞ HỮU

- Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ	417.840.000.000	6.063.141.000	4.242.255.000	998.323.000	7.273.351.275	436.417.070.275
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	-	-	-	-	(1.770.668.771)	(1.770.668.771)
Sử dụng quỹ trong kỳ	-	-	-	(205.000.000)	-	(205.000.000)
Số dư cuối kỳ	417.840.000.000	6.063.141.000	4.242.255.000	793.323.000	5.502.682.504	434.441.401.504

VNĐ

- Vốn góp của chủ sở hữu

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013			Ngày 31 tháng 12 năm 2012		
	Số cổ phần	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu	Số cổ phần	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu Việt Nam	4.590.000	45.900.000.000	10,99%	4.590.000	45.900.000.000	10,99%
Công ty Cổ phần Địa ốc Kinh Đô	4.500.000	45.000.000.000	10,77%	4.500.000	45.000.000.000	10,77%
Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu Tư Chứng Khoán Việt Long	3.050.000	30.500.000.000	7,30%	3.050.000	30.500.000.000	7,30%
Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn	2.700.000	27.000.000.000	6,46%	2.700.000	27.000.000.000	6,46%
Công ty Cổ phần Đầu tư Tài chính Sài Gòn - Á Châu	2.559.000	25.590.000.000	6,12%	959.000	9.590.000.000	2,29%
Cổ đông khác	24.385.000	243.850.000.000	58,36%	25.985.000	259.850.000.000	62,19%
TỔNG CỘNG	41.784.000	417.840.000.000	100,00%	41.784.000	417.840.000.000	100,00%

VNĐ

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim

B09a-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

- Cổ phiếu

	Ngày 30 tháng 6 năm 2013	Ngày 31 tháng 12 năm 2012
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	45.344.000	45.344.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và được góp vốn đầy đủ	41.784.000	41.784.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	41.784.000	41.784.000
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	41.784.000	41.784.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	41.784.000	41.784.000
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.

25- DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (Mã số 01)

	Quý 2/2013	Quý 2/2012
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	834.737.211	975.342.416
TỔNG CỘNG	834.737.211	975.342.416

26- GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ DỊCH VỤ CUNG CẤP (Mã số 11)

	Quý 2/2013	Quý 2/2012
Giá vốn hàng bán (HH Bất động sản)	10.788.228	
TỔNG CỘNG	10.788.228	

27- DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH (Mã số 21)

	Quý 2/2013	Quý 2/2012
Lãi tiền gửi	860.808.495	1.745.489.276
Doanh thu khác	17.333.000	
TỔNG CỘNG	878.141.495	1.745.489.276

30- THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (MÃ SỐ 51)

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") áp dụng cho Công ty là 25% lợi nhuận chịu thuế.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế TNDN hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế của Công ty khác với thu nhập được báo cáo trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu

Công ty Cổ phần Bất động sản E Xim
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2/2013

B09a-DN

Vào ngày 30 tháng 6 năm 2013.

thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các kỳ khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế TNDN hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

VND

	Quý 2/2013	Quý 2/2012
Lợi nhuận trước thuế	(591.345.734)	(89.962.541)
<i>Cộng:</i>		
Chi phí không được trừ theo quy định	425.001	12.250.101
Chi phí khấu hao vượt mức quy định	12.134.166	12.134.166
Thu nhập chịu thuế ước tính trong kỳ	(578.786.567)	(65.578.274)

31- CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ

VND

	Quý 2/2013	Quý 2/2012
Chi phí nhân công	967.017.591	1.377.111.863
Chi phí dịch vụ mua ngoài	716.156.345	818.283.115
Thuế, Phí và lệ phí	216.000	60.000
Chi phí khấu hao và khấu trừ tài sản cố định	401.931.533	409.772.265
Chi phí khác	208.114.743	283.297.304
TỔNG CỘNG	2.293.436.212	2.888.524.547

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

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác:

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày, 10 tháng 07 năm 2013
 Tổng Giám Đốc




Nguyễn Thị Kim Tuyền




Ngô Văn Hiếu