

## **BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2008.

### **CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn được thành lập theo Quyết định số 482 – QĐ/UB ngày 01 tháng 12 năm 1992 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hà Tây và được chuyển thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 2369 QĐ/UB ngày 13 tháng 11 năm 2003 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hà Tây.

Theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0303000132 đăng ký lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2003 và đăng ký thay đổi lần thứ hai ngày 07 tháng 11 năm 2008, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất và kinh doanh xi măng, clinker, vật liệu xây dựng
- Xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi
- San lấp mặt bằng
- Kinh doanh bất động sản
- Dịch vụ du lịch

Trụ sở chính của Công ty tại: Xã Sài Sơn, Thành phố Hà Nội.

### **CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Bông	Chủ tịch HĐQT
Ông Nguyễn Duy Quý	Phó Chủ tịch
Ông Nguyễn Chí Long	Thành viên
Ông Vương Văn Long	Thành viên
Ông Nguyễn Hữu Dương	Thành viên
Ông Nguyễn Hữu Năng	Thành viên
Ông Phùng Minh Tuấn	Thành viên

Các thành viên của Ban Giám đốc bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Bông	Giám đốc
Ông Vương Văn Long	Phó Giám đốc
Ông Nguyễn Duy Quý	Phó Giám đốc
Ông Ngô Thành Đồng	Phó Giám đốc

### **KIỂM TOÁN VIÊN**

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC) đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

**CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2008, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

**Cam kết khác**

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 38/2007/TT-BTC ngày 18/04/2007 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Sài Sơn, ngày 16 tháng 01 năm 2009.

**TM. Ban Giám đốc**  
**Giám đốc**  
  
**Nguyễn Văn Bông**





Số: ~~12~~/2009/BC.TC-AASC.KT5

## **BÁO CÁO KIỂM TOÁN**

*Về Báo cáo Tài chính năm 2008 của Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn*

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn được lập ngày 16 tháng 01 năm 2009 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2008, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2008 được trình bày từ trang 5 đến trang 19 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

### ***Cơ sở ý kiến***

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát các báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

### ***Ý kiến của kiểm toán viên***

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn tại ngày 31 tháng 12 năm 2008, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2008, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

*Hà Nội, ngày 03 tháng 03 năm 2009*

**Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính**

**Kế toán và Kiểm toán**

**Phó Tổng Giám đốc**



**Nguyễn Quốc Dũng**

Chứng chỉ KTV số: 0285/KTV

**Kiểm toán viên**

**Trần Thu Loan**

Chứng chỉ KTV số: 0921/KTV

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2008

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2008	01/01/2008
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		107.900.305.463	117.555.472.527
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		7.611.486.799	16.859.619.948
111	1. Tiền	3	7.611.486.799	16.859.619.948
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	-
120	<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		240.000.000	35.505.686.480
121	1. Đầu tư ngắn hạn	4	240.000.000	35.505.686.480
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		-	-
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		86.460.152.199	57.436.371.187
131	1. Phải thu khách hàng		3.914.372.130	5.125.814.055
132	2. Trả trước cho người bán		80.898.981.284	48.775.633.594
135	5. Các khoản phải thu khác	5	2.109.884.835	3.734.923.538
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(463.086.050)	(200.000.000)
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>		13.444.863.603	7.053.435.490
141	1. Hàng tồn kho	6	13.444.863.603	7.053.435.490
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		143.802.862	700.359.427
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		68.967.272	591.091.047
158	4. Tài sản ngắn hạn khác		74.835.590	109.268.379
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		75.355.373.615	32.688.958.987
210	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		-	-
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		75.172.873.615	29.346.458.987
221	1. Tài sản cố định hữu hình	7	10.547.361.426	8.300.910.647
222	- Nguyên giá		50.677.848.707	44.790.782.907
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(40.130.487.281)	(36.489.872.300)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
227	3. Tài sản cố định vô hình	8	1.817.600	1.817.600
228	- Nguyên giá		(1.817.600)	(1.817.600)
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	9	64.625.512.189	21.045.548.300
240	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>		-	-
250	<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>		182.500.000	3.342.500.000
258	3. Đầu tư dài hạn khác	10	182.500.000	3.342.500.000
260	<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>		-	-
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		-	-
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<u>183.255.679.078</u>	<u>150.244.431.000</u>

