

DN -BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ - PPGT

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Năm nay	
			Năm nay	Năm trước
I,Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động SX-KD				
1.Lợi nhuận trước thuế	01		17 552 133 502	15 246 607 428
2.Điều chỉnh các khoản			10 117 287 850	3 238 613 971
- Khấu hao TSCĐ	02		5 683 867 433	5 133 096 616
- Các khoản dự phòng	03		4 044 264 477	-1 878 617 976
- Lãi (Lỗ) do chênh lệch tỉ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi (Lỗ) do đầu tư vào các đơn vị khác	05		-1 200 000 000	-1 485 763 944
-Chi phí trả lãi tiền vay	06		1 589 155 940	1 469 899 275
3.Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn LĐ	08		- 324 096 322	1 803 798 952
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		-8 413 083 878	-2 122 145 849
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		12 234 657 785	6 382 424 827
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		7 936 194 370	2 911 827 856
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		- 20 930 977	71 602 061
-Tiền lãi vay đã trả	13		-1 589 155 940	-1 469 899 275
-Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-5 497 138 711	-1 241 172 220
- Tiền thu khác từ hoạt động SX- KD	15		534 235 167	593 971 146
- Tiền chi khác từ hoạt động SX- KD	16		-5 508 874 138	-3 322 809 594
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD	20		27 345 325 030	20 289 020 351
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
- Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-17 051 185 926	-7 751 856 397
- Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐvà các TS dài hạn khác	22		322 727 273	585 714 286
- Tiền chi cho vay ,mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-2 000 000 000
- Tiền thu cho vay ,bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24			
- Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25			
- Tiền thu góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	26			3 872 563 890
- Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		718 993 920	900 049 658
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-16 009 464 733	-4 393 528 563
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ,nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
-Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
-Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được	33		41 836 872 599	68 795 671 969
- Tiền đã trả nợ vay	34		-46 441 238 679	-76 891 389 692
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
-Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-3 999 904 000	-3 999 904 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-8 604 270 080	-12 095 621 723
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		2 731 590 217	3 799 870 065
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7 963 953 458	4 164 083 393
Tiền tồn cuối kỳ	70		10 695 543 675	7 963 953 458

Hải Phòng , Ngày 25 tháng 1 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

CÔNG TY CP ĐỒ HỘP HẠ LONG
Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - HP
Tel: 0313 836 692 Fax: 0313 836155

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 4 năm tài chính 2010

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - CÔNG TY MẸ

TÀI SẢN	MÃ CTIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		85 141 809 649	90 110 316 839
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10 695 543 675	7 963 953 458
1. Tiền	111		10 695 543 675	7 963 953 458
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2 492 933 500	2 889 139 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		5 952 080 000	5 777 270 000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-3 459 146 500	-2 888 131 000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25 905 429 472	18 323 619 759
1. Phải thu của khách hàng	131		9 575 271 486	8 358 421 825
2. Trả trước cho người bán	132		15 615 005 883	8 036 647 998
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135		2 005 319 262	3 232 818 051
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-1 290 167 159	-1 304 268 115
IV- Hàng tồn kho	140		44 649 077 470	60 371 085 188
1. Hàng tồn kho	141		48 551 546 642	60 786 204 427
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-3 902 469 172	- 415 119 239
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		1 398 825 532	562 519 434
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		182 500 000	191 569 023
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		858 296 832	128 358 434
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		358 028 700	242 591 977
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		67 063 568 703	47 337 487 859
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II- Tài sản cố định	220		58 226 390 521	36 911 487 859
1. Tài sản cố định hữu hình	221		37 800 377 980	22 078 523 875
- Nguyên giá	222		99 408 890 423	79 051 415 022
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		61 608 512 443	56 972 891 147
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			

- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		1 273 500 000	1 273 500 000
- Nguyên giá	228		1 273 500 000	1 273 500 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		19 152 512 541	13 559 463 984
III - Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		8 000 000 000	10 000 000 000
1. Đầu tư vào Công ty con	251		8 000 000 000	10 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V- Tài sản dài hạn khác	260		837 178 182	426 000 000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		747 178 182	366 000 000
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268		90 000 000	60 000 000
VI- Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		152 205 378 352	137 447 804 698
NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		58 831 978 218	51 608 903 155
I- Nợ ngắn hạn	310		41 531 130 380	41 318 224 039
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		6 240 326 137	17 500 326 116
2. Phải trả cho người bán	312		15 519 296 621	10 899 966 483
3. Người mua trả tiền trước	313		159 300 657	612 372 439
4. Thuê và các khoản nộp nhà nước	314		2 755 260 064	4 780 662 549
5. Phải trả người lao động	315		9 216 776 826	5 927 780 185
6. Chi phí phải trả	316		2 341 677 692	1 270 942 080
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		4 779 189 081	283 403 568
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		519 303 302	42 770 619
II- Nợ dài hạn	330		17 300 847 838	10 290 679 116
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		500 000 000	
4. Vay và nợ dài hạn	334		16 373 817 188	9 648 000 000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		427 030 650	642 679 116
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- NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		93 102 114 419	85 567 615 828
I- Vốn chủ sở hữu	410		93 102 114 419	85 567 615 828
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50 000 000 000	50 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15 753 387 350	15 753 387 350
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			- 1 200 000
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6 419 489 449	5 180 289 449
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6 320 249 386	4 889 905 531
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14 608 988 234	9 745 233 498
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			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C- LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		271 285 715	271 285 715
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		152 205 378 352	137 447 804 698
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		2 396 601 988	2 396 601 988
5. Ngoại tệ các loại	05		2 916.38	3 715.05
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hải phòng, ngày 25 tháng 01 năm 2011
TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - CTY M ẹ

Chỉ tiêu	Mã CT	Thuyết minh	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		288 954 072 621	229 482 058 914
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1 863 173 489	442 024 467
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		287 090 899 132	229 040 034 447
4. Giá vốn hàng bán	11		209 560 394 615	173 084 240 874
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		77 530 504 517	55 955 793 573
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1 902 760 319	3 025 165 299
7. Chi phí tài chính	22		3 881 594 745	1 271 301 056
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1 589 155 940	1 469 899 275
8. Chi phí bán hàng	24		34 587 897 067	25 666 479 708
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		23 329 772 853	17 876 132 425
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		17 634 000 171	14 167 045 683
11. Thu nhập khác	31		3 047 870 548	1 738 771 096
12. Chi phí khác	32		3 129 737 217	1 152 641 408
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 81 866 669	586 129 688
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45			
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40+45)	50		17 552 133 502	14 753 175 371
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		4 073 543 058	3 377 268 427
17. Chi phí TNDN hoãn lại	52			
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		13 478 590 444	11 375 906 944
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ thiểu số	61			
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Cty mẹ	62		0,2695	0,2275
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0,2695	0,2275

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC CTY

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng

Tel: 0313 836839 Fax: 0313 836692

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 - Năm tài chính 2010

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - CTY M ẹ

Chỉ tiêu	Mã CT	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Ủy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Ủy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		80 833 626 795	66 615 443 882	288 954 072 621	229 482 058 914
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		259 343 683	112 844 294	1 863 173 489	442 024 467
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		80 574 283 112	66 502 599 588	287 090 899 132	229 040 034 447
4. Giá vốn hàng bán	11		55 689 692 372	48 018 810 455	209 560 394 615	173 084 240 874
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		24 884 590 740	18 483 789 133	77 530 504 517	55 955 793 573
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		849 693 131	2 530 003 238	1 902 760 319	3 025 165 299
7. Chi phí tài chính	22		175 545 982	- 120 594 491	3 881 594 745	1 271 301 056
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		131 780 724	264 118 164	1 589 155 940	1 469 899 275
8. Chi phí bán hàng	24		9 655 719 920	8 872 188 493	34 587 897 067	25 666 479 708
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8 569 599 773	7 363 282 793	23 329 772 853	17 876 132 425
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		7 333 418 196	4 898 915 576	17 634 000 171	14 167 045 683
11. Thu nhập khác	31		409 377 342	740 673 190	3 047 870 548	1 738 771 096
12. Chi phí khác	32		357 983 610	948 508 133	3 129 737 217	1 152 641 408
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		51 393 732	- 207 834 943	- 81 866 669	586 129 688

14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40+45)	50		7 384 811 928	4 691 080 633	17 552 133 502	14 753 175 371
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1 593 795 500	861 744 646	4 073 543 058	3 377 268 427
17. Chi phí TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		5 791 016 428	3 829 335 987	13 478 590 444	11 375 906 944
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Cty mẹ	62		0,1158	0,0765	0,2695	0,2275
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0,1158	0,0765	0,2695	0,2275

Hải phòng, ngày 25 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC CTY MẸ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu 2010	Số phát sinh quý 4/2010		Số lũy kế		Số còn phải nộp đến 31/12/2010
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	5	7	8
I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	4 762 717 985	5 732 796 931	6 858 840 944	20 807 672 286	22 841 278 398	2 729 111 873
1. Thuế GTGT hàng hoá nội địa	11	1 089 871 489	3 182 790 326	4 497 610 408	12 758 754 033	13 680 085 355	168 540 167
- Văn phòng Công ty		937 115 402	2 767 213 530	4 145 797 289	10 898 102 650	11 835 218 052	
- Chi nhánh Hà nội		76 678 545	140 928 888	124 941 800	631 430 060	692 121 517	15 987 088
- Chi nhánh Hải phòng		70 447 114	161 871 420	141 841 552	436 411 620	419 713 671	87 145 063
- Chi nhánh Hồ Chí Minh		5 630 428	66 135 834	38 389 113	358 319 148	298 541 560	65 408 016
- Chi nhánh Đà Nẵng			46 640 654	46 640 654	110 636 960	110 636 960	
-Chi nhánh Nha trang					323 853 595	323 853 595	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		528 741 415	528 741 415	1 672 582 420	1 672 582 420	
4. Thuế Nhập khẩu	14	143 205 068	361 433 591	508 797 865	1 236 209 802	1 571 161 023	- 191 746 153
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	3 506 310 386	1 593 795 500	976 001 293	4 337 110 085	5 497 138 711	2 346 281 760
6. Thuế nhà đất	18			340 000 000	681 775 000	341 775 000	340 000 000
7. Thuế chuyển lợi nhuận ra nước ngoài	19						
8. Thuế thu nhập cá nhân	20	23 331 042	66 036 099	7 689 963	121 240 946	78 535 889	66 036 099
II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	30	17 944 564	74 185 999	48 037 808	248 181 095	239 977 468	26 148 191
1. Thuế môn bài	31						
2. Các khoản khác (VPCT)	32	6 568 003	7 217 487		76 317 535	75 668 051	7 217 487
3. Các khoản khác (CNHN)			46 304 860	31 766 600	118 646 503	104 108 243	14 538 260
4. Các khoản khác (CNHP)	33	11 376 561	20 663 652	16 271 208	53 217 057	60 201 174	4 392 444
TỔNG CỘNG (40=10+30)	40	4 780 662 549	5 806 982 930	6 906 878 752	21 055 853 381	23 081 255 866	2 755 260 064

Hải phòng, ngày 25 tháng 1 năm 2011
TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI,
THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

CÔNG TY MẸ

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	QUÝ 4/2010	LUỸ KẾ NĂM
1	2		4
I. Thuế GTGT @-íc khỂu trở			
1. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-íc khỂu trở, cβn @-íc hỏm l'i @Çu kú	10	125 953 372	128 358 434
2. Sẻ thuỂ GTGT @-íc khỂu trở ph,t sinh	11	12 785 427 877	43 238 374 128
3. Sẻ thuỂ GTGT @-ic khỂu trở, @-ic hỏm l'i, thuỂ GTGT hỏng mua tr¶ l'i vµ kh«ng @-ic khỂu trở (12=13+14+15+16)	12	12 053 084 417	42 508 435 730
Trong @ã:			
a/ Sẻ thuỂ GTGT @-ic khỂu trở	13	12 051 274 337	42 470 613 365
b/ Sẻ thuỂ GTGT @-ic hỏm l'i	14		
c/ Sẻ thuỂ GTGT hỏng mua tr¶ l'i, gi¶m gi, hỏng mua	15	1 081 080	37 093 365
d/ Sẻ thuỂ GTGT kh«ng @-ic khỂu trở	16		
4. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-íc khỂu trở, cβn @-ic hỏm l'i cuèi kú (17=10+11-12)	17	858 296 832	858 296 832
II ThuỂ GTGT @-ic hỏm l'i			
1. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-ic hỏm l'i @Çu kú	20		
2. Sẻ thuỂ GTGT @-ic hỏm l'i ph,t sinh	21		
3. Sẻ thuỂ GTGT @-ic hỏm l'i	22		
4. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-ic hỏm l'i cuèi	23		
III. ThuỂ GTGT @-ic gi¶m			
1. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-ic gi¶m @Çu kú	30		
2. Sẻ thuỂ GTGT @-ic gi¶m ph,t sinh	31		
3. Sẻ thuỂ GTGT @-ic gi¶m	32		
4. Sẻ thuỂ GTGT cβn @-ic gi¶m cuèi kú	33		
IV. ThuỂ GTGT hỏng b,n nẻi @Pa			
1. ThuỂ GTGT hỏng b,n nẻi @Pa cβn ph¶i nẻp @Çu kú	40	1 483 360 249	1 089 871 489
2. ThuỂ GTGT @Çu ra ph,t sinh	41	15 238 074 763	55 348 724 879
3. ThuỂ GTGT @Çu vµo @-ic khỂu trở	42	12 051 274 337	42 579 853 696
4. ThuỂ GTGT hỏng b,n tr¶ l'i, gi¶m gi,	43	4 010 100	10 117 150
5. ThuỂ GTGT @-ic gi¶m trở vµo sẻ thuỂ ph¶i nẻp	44		
6. ThuỂ GTGT hỏng b,n nẻi @Pa @-ic nẻp vµo Ng©n s, ch Nhµ n-íc	45	4 497 610 408	13 680 085 355
7. ThuỂ GTGT hỏng b,n nẻi @Pa cβn ph¶i nẻp cuèi kú (46=40+41-42-43-44-45)	46	168 540 167	168 540 167

Hải phòng ngày 25 tháng 1 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ

Quý 4 Năm 2010

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần

2. **Hình thức hoạt động** : Sản xuất - Kinh doanh tổng hợp

Công ty cổ phần đồ hộp Hạ long có trụ sở chính tại : 71 -Lê Lai - Ngô Quyền –HP

Công ty có 05 chi nhánh phụ thuộc , bao gồm :

- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Hải phòng
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Hà nội
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Đà Nẵng
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Quảng nam
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Nha Trang
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại thành phố Hồ Chí Minh

3. **Nghành nghề kinh doanh** :

- Sản xuất các sản phẩm thực phẩm đóng hộp
- Sản xuất, chế biến các mặt hàng thủy sản, nông sản , thực phẩm.
- Sản xuất các chế phẩm từ rong biển
- Sản xuất các chế phẩm có nguồn gốc tự nhiên như dầu gan cá
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm thực phẩm chế biến và thực phẩm tươi sống.
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm đặc sản và thức ăn nhanh
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm thức ăn chăn nuôi
- Liên doanh cho thuê mặt bằng , kinh doanh dịch vụ tổng hợp khác
- Kinh doanh xuất, nhập khẩu trực tiếp

+ Xuất khẩu : Các mặt hàng thực phẩm đóng hộp, các loại thủy sản, hải sản, súc sản đông lạnh .

+ Nhập khẩu : Các thiết bị , vật tư, nguyên liệu , hóa chất phục vụ sản xuất

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

1. **Niên độ kế toán** : Bắt đầu từ ngày 01/01/2010 đến 31/12/2010

2. **Đơn vị tiền tệ** :

Đồng Việt nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính . Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng Đồng Việt Nam được qui đổi ra Đồng Việt nam theo nguyên tắc :

+ Theo tỉ giá ngân hàng ngoại thương tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ

+ Chênh lệch khi chuyển đổi (Thanh toán thực tế với giá đã hạch toán) được hạch toán vào tài khoản 413 và được kết chuyển vào kết quả tài chính cuối năm.

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc và chuẩn mực kế toán**

Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần đồ hộp Hạ long được hợp nhất từ báo cáo tài chính của văn phòng Công ty và báo cáo tài chính của các Chi nhánh Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam . Báo cáo tài chính được lập phù hợp với chế độ Báo cáo tài chính doanh nghiệp ban hành theo Quyết định 167/2000/QĐ-BTC Ngày 25/10/2000, hướng dẫn sửa đổi bổ sung tại thông tư 89/2002/TT-BTC, Thông tư 105/2003/TT-BTC Ngày 4/11/2003 và Thông tư 23/2005/TT-BTC Ngày 30/3/2005 của Bộ tài chính . Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các qui định về niêm yết chứng khoán trên Trung tâm giao dịch chứng khoán của ủy ban chứng khoán Nhà nước.

2. Hình thức sổ kế toán

Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chứng từ để ghi sổ kế toán .

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền :

- Các khoản tiền bao gồm : Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền : Không có
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra VNĐ : Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng Đồng Việt nam được qui đổi ra ĐVN theo tỉ giá Ngân hàng ngoại thương tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ . Những tài sản bằng tiền không phải bằng Đồng Việt Nam vào ngày lập bảng cân đối được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam theo tỉ Ngân hàng ngoại thương Việt nam vào ngày lập Bảng cân đối kế toán

2. Hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được trình bày theo giá gốc. Nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : Giá thực tế đích danh theo từng lô hàng.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp hệ số giá.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định trên cơ sở Báo cáo nguyên vật liệu tồn kho ở mỗi phân xưởng tại thời điểm cuối kỳ.

3. Tài sản cố định

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và hao mòn lũy kế . Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng . Khấu hao tài sản cố định được trích trong năm phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 và thông tư 33/2005/TT-BTC của Bộ Tài chính .

4. Doanh thu

Doanh thu từ việc bán hàng hóa , thành phẩm của Công ty được hạch toán theo đúng qui định . Doanh thu của Công ty đã bao gồm doanh thu của các chi nhánh và đã được loại trừ doanh thu nội bộ theo đúng nguyên tắc tổng hợp báo cáo .

5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm chi phí của các công trình đầu tư xây dựng cơ bản , chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chưa hoàn thành và các tài sản đầu tư mua mới nhưng chưa được quyết toán . Các khoản chi phí này sẽ được kết chuyển vào giá trị TSCĐ tương ứng khi công trình xây dựng cơ bản hoàn thành hoặc các tài sản mua sắm mới được bàn giao đưa vào sử dụng , phân bổ chi phí sửa chữa lớn khi công trình sửa chữa lớn tài sản hoàn thành .

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	10 695 543 675	7 963 953 458
- Tiền mặt	962 253 540	601 889 319
- Văn phòng Công ty	448 135 512	195 271 815
- Chi nhánh Hải Phòng	112 755 207	39 692 462
- Chi nhánh Hà nội	270 330 264	162 442 502
- Chi nhánh Đà Nẵng	111 110 756	86 102 036
- Chi nhánh Nha Trang		43 980 915
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	19 921 801	74 399 589
- Tiền gửi ngân hàng	9 539 730 635	7 107 864 139
- Văn phòng Công ty	6 885 747 157	6 066 703 166
- Chi nhánh Hải Phòng	1 731 484 102	211 377 999
- Chi nhánh Hà nội	553 953 933	428 014 369
- Chi nhánh Đà Nẵng	168 270 555	171 157 417
- Chi nhánh Nha Trang		158 123 105
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	200 274 888	72 488 083
- Tiền đang chuyển (CNĐN)	193 559 500	254 200 000
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2 492 933 500	2 889 139 000
- Đầu tư tài chính ngắn hạn	5 952 080 000	5 777 270 000
- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	-3 459 146 500	-2 888 131 000
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	25 746 128 815	18 323 619 759
3.1 Phải thu của khách hàng	9 415 970 829	8 358 421 825
- Văn phòng Công ty	1 376 297 972	284 208 833
- Chi nhánh Hải Phòng	1 668 305 911	898 299 271
- Chi nhánh Hà nội	2 978 259 412	4 269 335 914
- Chi nhánh Đà Nẵng	424 209 484	504 333 372
- Chi nhánh Nha Trang		
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	3 128 198 707	2 402 244 435
3.2 Trả trước người bán	15 615 005 883	8 036 647 998
3.3 Các khoản phải thu khác	2 005 319 262	3 232 818 051
3.4 Dự phòng phải thu khó đòi	-1 290 167 159	-1 304 268 115

31/12/2010

01/01/2010

4. Hàng tồn kho	44 649 077 470	60 371 085 188
4.1 Nguyên vật liệu tồn kho	22 200 761 855	16 695 932 569
- Văn phòng Công ty	22 200 761 855	16 177 787 833
- Chi nhánh Nha Trang		518 144 736
4.2 Công cụ , dụng cụ	47 003 933	49 984 369
4.3 Chi phí SX dở dang	5 081 127 224	3 678 466 241
4.4 Hàng hóa tồn kho	21 222 653 630	40 361 821 248
- Văn phòng Công ty	14 368 283 357	32 251 110 913
- Chi nhánh Hải Phòng	734 951 193	460 368 570
- Chi nhánh Hà nội	4 294 906 042	1 345 998 183
- Chi nhánh Đà Nẵng	1 657 092 974	1 288 246 441
- Chi nhánh Nha Trang		3 396 862 316
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	2 264 353 959	2 848 461 930
+ Trừ chênh lệch giá hàng tồn kho	-2 096 933 895	-1 229 227 105
+ Hàng gửi bán		
4.5 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-3 902 469 172	- 415 119 239

31/12/2010

01/01/2010

5. Tài sản ngắn hạn khác	1 398 825 532	562 519 434
- Tạm ứng	358 028 700	242 591 977
- Chi phí trả trước ngắn hạn	182 500 000	191 569 023
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	858 296 832	128 358 434

31/12/2010

01/01/2010

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	19 152 512 541	13 559 463 984
---	-----------------------	-----------------------

Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình

Nhóm tài sản	Quý 4/2010	Năm 2010
Nguyên giá		
Số dư đầu kỳ	87 085 901 716	79 051 415 022
+ NCVKT	27 601 338 492	21 065 432 133
+ MMTB	59 484 563 224	57 985 982 889
Tăng trong kỳ	12 322 988 707	25 258 977 024
+ NCVKT	9 158 350 511	16 815 738 169
+ MMTB	3 164 638 196	8 443 238 855
Mua sắm mới	12 322 988 707	19 915 921 673
Điều chuyển nội bộ		5 343 055 351
Giảm trong kỳ		4 901 501 623
+ NCVKT		1 121 481 299
Điều chuyển nội bộ		
Thanh lý		1 121 481 299
+ MMTB		3 780 020 324
Thanh lý		973 848 190
Điều chuyển nội bộ		2 806 172 134
Số dư cuối kỳ	99 408 890 423	99 408 890 423
+ NCVKT	36 759 689 003	36 759 689 003
+ MMTB	62 649 201 420	62 649 201 420
Giá trị hao mòn		
Số dư đầu kỳ	60 044 284 992	56 972 891 147
+ NCVKT	17 016 418 933	16 146 420 525
+ MMTB	43 027 866 059	40 826 470 622
Tăng trong kỳ	1 564 227 451	9 096 596 934
+ NCVKT	517 448 516	2 556 872 513
+ MMTB	1 046 778 935	6 539 724 421
Trích khấu hao	1 564 227 451	5 683 867 433
Điều chuyển nội bộ		2 615 207 773
Giảm trong kỳ		4 460 975 638
+ NCVKT		1 169 425 589
Điều chuyển nội bộ		150 558 344
Thanh lý		791 714 688
+ MMTB		3 291 550 049
Thanh lý		775 411 319
Điều chuyển nội bộ		2 615 207 773
Số dư cuối kỳ	61 608 512 443	61 608 512 443
+ NCVKT	17 533 867 449	17 533 867 449
+ MMTB	44 074 644 994	44 074 644 994

Giá trị còn lại		
Số dư đầu kỳ	27 971 908 877	22 078 523 875
+ NCVKT	10 584 919 559	4 919 011 608
+ MMTB	17 386 989 318	17 159 512 267
Số dư cuối kỳ	37 800 377 980	37 800 377 980
+ NCVKT	19 225 821 554	19 225 821 554
+ MMTB	18 574 556 426	18 574 556 426

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
8. Tài sản dài hạn khác	837 178 182	426 000 000
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
10. Vay và nợ ngắn hạn	6 240 326 137	17 500 326 116
+ <i>Vay ngắn hạn</i>	6 240 326 137	17 500 326 116
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
11. Phải trả người bán	15 519 296 621	10 899 966 483
- Văn phòng Công ty	15 482 097 343	7 929 495 447
- Chi nhánh Hải Phòng	32 499 278	
- Chi nhánh Hà nội		
- Chi nhánh Đà Nẵng		
- Chi nhánh Nha Trang		2 896 167 036
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	4 700 000	74 304 000
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
12. Người mua trả tiền trước	159 300 657	612 372 439
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
11. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	2 755 260 064	4 780 662 549
+ Thuế giá trị gia tăng	168 540 167	1 089 871 489
+ Thuế xuất , nhập khẩu	- 191 746 153	143 205 068
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	2 346 281 760	3 506 310 386
+ Thuế thu nhập cá nhân	66 036 099	23 331 042

+ Thuê đất và tiền thuê đất	340 000 000	
+ Các loại thuế khác	26 148 191	17 944 564
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
12. Chi phí phải trả	2 341 677 692	1 270 942 080
	<u>31/12/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
13. Các khoản phải trả phải nộp khác	4 779 189 081	283 403 568
- Văn phòng Công ty	4 745 074 526	244 232 253
- Chi nhánh Hải Phòng		161 588
- Chi nhánh Hà nội		
- Chi nhánh Đà Nẵng		
- Chi nhánh Nha Trang		8 554 100
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	34 114 555	30 455 627
14. Vay và nợ dài hạn	17 300 847 838	10 290 679 116
- Khoản vay ODA của Cộng hòa ITALIA	7 504 000 000	9 648 000 000
- Vay dài hạn IndovinaBank	8 869 817 188	
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	427 030 650	642 679 116
- Nợ dài hạn khác		

TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU NĂM 2010

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Vốn góp	50 000 000 000			50 000 000 000
+ Vốn nhà nước	13 873 600 000			13 873 600 000
+ Các cổ đông khác	36 126 400 000			36 126 400 000
Thặng dư vốn cổ phần	15 753 387 350			15 753 387 350
Cổ phiếu quỹ				
Các quỹ	21 557 710 641	5 791 016 428		27 348 727 069
- <i>Chênh lệch tỉ giá</i>				
- <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	6 419 489 449			6 419 489 449
- <i>Quỹ dự trữ</i>	6 320 249 386			6 320 249 386
- <i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	8 817 971 806	5 791 016 428		14 608 988 234
Tổng cộng nguồn vốn	87 311 097 991	5 791 016 428		93 102 114 419

	<u>Năm nay 2010</u>	<u>Năm trước 2009</u>
16. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	288 954 072 621	229 482 058 914
17. Các khoản giảm trừ doanh thu	1 863 173 489	442 024 467
18. Doanh thu hoạt động tài chính	1 902 760 319	3 025 165 299
19. Chi phí hoạt động tài chính	3 881 594 745	1 271 301 056
21. Chi phí bán hàng	34 587 897 067	25 666 479 708
22. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23 329 772 853	17 876 132 425
23. Thu nhập khác	3 047 870 548	1 738 771 096
24. Chi phí khác	3 129 737 217	1 152 641 408

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY