

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ - LONG AN

Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An, Xã Mỹ Hạnh Nam

Huyện Đức Hòa - Tỉnh Long An

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2011

Kết thúc vào ngày 31/12/2011

NỘI DUNG

- | | |
|----------------------------------------------------------|------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2011 | : 03 trang |
| 2 - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý IV năm 2011 | : 01 trang |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ đến 31/12/2011 | : 01 trang |
| 4 - Thuyết minh báo cáo tài chính tại ngày 31/12/2011 | : 12 trang |

Tháng 01 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 31/12/2011

Báo cáo tài chính quý IV
 năm 2011
 Mẫu số: Q -01d

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2011)	Số đầu kỳ (31/12/2010)
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		35 673 843 017	48 389 449 913
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2 435 538 115	1 696 514 381
1. Tiền	111	V.01	2 435 538 115	1 696 514 381
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		602 617 453	310 227 352
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		1 832 920 662	1 386 287 029
- Tiền đang chuyển	11C			
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27 865 674 837	39 061 850 177
1. Phải thu của khách hàng	131		37 468 412 777	41 797 183 022
2. Trả trước cho người bán	132		44 582 858	65 841 841
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	361 896 786	202 366 877
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-10 009 217 584	-3 003 541 563
IV. Hàng tồn kho	140		3 738 099 239	3 412 871 206
1. Hàng tồn kho	141	V.04	3 738 099 239	3 412 871 206
- Hàng mua đang đi trên đường	148			96 143 999
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142		1 503 636 723	1 706 812 022
- Công cụ, dụng cụ trong kho	143			
- Chi phí SXKD dở dang	144		534 504 117	534 504 117
- Hàng gửi đi bán	147		1 699 958 399	1 075 411 068
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 634 530 826	4 218 214 149
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 028 842 886	2 528 599 906
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3 528 774	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	19 399 285	19 399 285
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		582 759 881	1 670 214 958
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		24 096 317 892	26 899 176 570
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 nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		14 337 353 522	19 289 264 570
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	9 467 029 708	12 900 583 112
- Nguyên giá	222		19 974 159 360	23 037 863 191
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-10 507 129 652	-10 137 280 079
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	2 577 315 517	4 043 559 333
- Nguyên giá	225		4 065 119 928	5 869 605 642
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-1 487 804 411	-1 826 046 309
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	2 293 008 297	2 345 122 125
- Nguyên giá	228		2 605 691 260	2 605 691 260
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 312 682 963	- 260 569 135
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
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		6 898 995 340	6 926 995 340
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6 898 995 340	6 926 995 340
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2011)	Số đầu kỳ (31/12/2010)
1	2	3	4	5
V. Tài sản dài hạn khác (260=261+262+268)	260		2 859 969 030	682 916 660
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1 162 720 646	
2. Tài sản thuộc thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		1 697 248 384	682 916 660
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		59 770 160 909	75 288 626 483
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		39 724 680 269	42 684 150 638
I. Nợ ngắn hạn (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320)	310		39 539 109 409	41 340 238 959
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	16 022 177 748	23 418 890 981
- Vay ngắn hạn			15 170 081 065	21 740 000 000
- Nợ dài hạn đến hạn trả			852 096 683	1 678 890 981
2. Phải trả cho người bán	312		21 310 084 534	16 324 883 935
3. Người mua trả tiền trước	313		1 600 324 000	928 118 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	139 014 875	479 368 462
5. Phải trả người lao động	315		202 314 711	
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
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 khác	319	V.18	782 038 910	693 322 950
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		- 516 845 369	- 504 345 369
II. Nợ dài hạn (330=331+332+333+334+335+336+337)	330		185 570 860	1 343 911 679
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	185 570 860	1 343 911 679
- Vay dài hạn	327			70 005 012
- Nợ dài hạn	328		185 570 860	1 273 906 667
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)	400		20 045 480 640	32 604 475 845
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	20 045 480 640	32 604 475 845
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		27 482 700 000	27 482 700 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2 027 762 786	2 027 762 786
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1 134 499 474	1 134 499 474
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-10 599 481 620	1 959 513 585
- Lãi chưa phân phối	41A		-10 599 481 620	1 959 513 585
- Lãi lỗ chưa kết chuyển trong kỳ	41B			
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	41B			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
- Nguồn kinh phí sự nghiệp	42A			
- Chi sự nghiệp	42B			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (430=300+400)	440		59 770 160 909	75 288 626 483

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ Tiêu				
1. Tài sản thuê ngoài	N01	V.24		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	N02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	N03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	N04			
5. Ngoại tệ các loại	N05			
6. Hạn mức kinh phí còn lại	N06			
7. Nguồn vốn khấu hao cơ bản	N09			

Ngày 18 tháng 01 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2011)	Số đầu kỳ (31/12/2010)
1	2	3	4	5

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
QUÝ IV NĂM 2011

Báo cáo tài chính Quý IV năm 2011
Mẫu số: Q - 02d

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý IV năm nay	Quý IV năm 2010	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối 31/12/2011	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối 31/12/2010
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	20,990,126,249	29,247,623,863	93 777 365 936	99 844 085 149
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		20,990,126,249	29,247,623,863	93 777 365 936	99 844 085 149
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	24,593,043,218	27,001,036,054	94 720 248 486	94 783 025 150
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		-3,602,916,969	2,246,587,809	- 942 882 550	5 061 059 999
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	995,785,614	38,290,659	1 695 632 373	2 434 614 791
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	748,327,849	843,789,244	3 604 242 091	3 169 942 443
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		748,327,849	843,789,244	3 604 242 091	3 169 942 443
8. Chi phí bán hàng	24		189,578,319	119,528,590	770 956 393	565 603 808
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,835,013,965	1,839,165,716	10 997 870 526	4 869 903 231
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)]	30		-11,380,051,488	-517,605,082	-14 620 319 187	-1 109 774 692
11. Thu nhập khác	31		92,487,134	327,343,888	5 065 555 506	1 582 396 323
12. Chi phí khác	32		457,744,646	16,234,368	2 970 005 014	258 913 269
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-365,257,512	311,109,520	2 095 550 492	1 323 483 054
14. Phần lỗ trong Công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-11,745,309,000	-206,495,562	-12 524 768 695	213 708 362
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-93,137,787	-76,886,595		46 480 143
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60 = 50 - 51-52)	60		-11,652,171,213	-129,608,967	-12 524 768 695	167 228 219
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		- 4 240	- 47	- 4 557	61

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 18 tháng 01 năm 2012
Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên đóng dấu)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Theo phương pháp trực tiếp)**

Từ ngày: 01/01/2011 đến ngày: 31/12/2011

Báo cáo tài chính Quý
IV năm 2011
Mẫu số: **Q - 03d**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2011	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2010
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và các doanh thu khác	01		111 694 185 067	103 729 837 886
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-34 155 425 290	-55 251 463 556
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-4 608 580 792	-5 424 102 006
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-3 565 571 550	-3 013 626 227
5. Tiền chi nộp thuế và các khoản khác cho nhà nước	05		-2 336 888 649	- 347 021 864
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5 549 287 291	4 844 742 358
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-7 903 304 317	-12 297 104 248
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh (20+30+40)	20		64 673 701 760	32 241 262 343
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			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			-1 992 845 000
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		28 000 000	5 204 365 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 657 403 373	103 828 371
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1 685 403 373	3 315 348 371
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			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1 300 000 000	47 520 939 453
4. Tiền chi trả nợ trả nợ gốc vay	34		-66 752 425 374	-80 808 997 749
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			-1 219 015 192
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 167 656 025	-2 687 810 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-65 620 081 399	-37 194 883 488
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		739 023 734	-1 638 272 774
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1 696 514 381	3 334 787 155
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	31	2 435 538 115	1 696 514 381

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 18 tháng 01 năm 2012

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên đóng dấu)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01 tháng 10 đến 31 tháng 12 năm 2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ Phần Hồng Hà - Long An được thành lập theo biên bản thỏa thuận số 01/05/BB-HHLA ngày 01/08/2005 về việc thành lập và góp vốn điều lệ cho Công ty Cổ Phần Hồng Hà - Long An. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1100682291 (số cũ 5003000119) ngày 14/09/2005. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 10 ngày 08/12/2010 do phòng đăng ký kinh doanh Sở Kế Hoạch Đầu Tư Tỉnh Long An cấp.

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất kinh doanh

3- Ngành nghề kinh doanh

- 1- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác (mã ngành : 4290 chính)
- 2- Bán buôn thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm và thủy sản (mã 46204).
- 3- Bán buôn thủy sản (mã ngành 46322).
- 4- Bán buôn gạo (mã ngành 46310).
- 5- Bán lẻ thủy trong các cửa hàng chuyên doanh (mã ngành : 47222).
- 6- *Xây dựng, xây lắp, sửa chữa các công trình dân dụng, công nghiệp kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp, thi công trang trí nội ngoại thất công trình giao thông thủy lợi, cấp thoát nước, Xử lý môi trường, Giám sát xây dựng công trình, quản lý dự án công trình dân dụng, công nghiệp, kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp, lập dự án đầu tư, tư vấn đấu thầu, Dịch vụ môi giới, tư vấn bất động sản, Kinh doanh bất động sản Cung cấp , lắp đặt đường dây trạm biến áp, thiết bị công nghiệp, hệ thống cơ điện lạnh, Kinh doanh vận tải hàng hoá, hành khách bằng đường bộ, đường thủy. Cho thuê thiết bị máy móc xây dựng, thiết bị dây chuyền công nghệ sản xuất vật liệu xây dựng. Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng. Sản xuất phân bón. Sản xuất hoá chất (Trừ hoá chất có tính độc hại mạnh). Mua bán trang thiết bị, dụng cụ trường học, bệnh viện, văn phòng, thể thao, vật tư hàng hoá. Mua bán máy móc, thiết bị dây chuyền công nghệ phụ tùng. Sản xuất, kinh doanh thiết bị xây dựng, kết cấu thép tiền chế, các sản phẩm cơ khí. Bán buôn hóa chất. Bàn lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống hoặc thuốc lá, thuốc lào trong các cửa hàng chuyên doanh.*

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Không thay đổi nào làm ảnh hưởng đến báo cáo tài chính quý IV năm 2011.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán Việt nam đồng (VND)

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ Kế toán Việt Nam được quy định tại Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài Chính và thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà Nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành áp dụng.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung được thực hiện trên phần mềm máy vi tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

-Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

-Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác :

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được qui đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được kết chuyển vào doanh thu và chi phí tài chính trong kỳ.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại số dư cuối năm các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính thì không hạch toán vào chi phí hoặc thu nhập mà để số dư trên báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng hóa tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Công ty áp dụng nguyên tắc bình quân gia quyền để đánh giá hàng tồn kho.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Kiểm kê định kỳ
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

-Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại của tài sản cố định. 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 điều kiện hoạt động như dự định. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được chuyển hoá thành tài sản cố định, còn những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và hao mòn lũy kế được khoá sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh tuân thủ theo quy định tại thông tư 203/2009/TT-BTC ban hành ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính.

-Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định cho thời gian hữu dụng ước tính. Tỷ lệ khấu hao được áp dụng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định cho thời gian ước tính như sau:

<u>Loại tài sản</u>	<u>Thời gian khấu hao</u>
-Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 10 năm
-Máy móc thiết bị	05 - 10 năm
-Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
-Thiết bị văn phòng	03 - 06 năm
-Tài sản cố định vô hình	50 năm
-Tài sản thuê tài chính	06 - 10 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

"Chi phí đi vay ".

-Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

-Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác.

-Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì ước ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh nhiều năm.

- Chi phí thành lập
- Chi phí hoạt động, chi phí chuẩn bị sản xuất
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn phát sinh một lần quá lớn

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch giữa số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả được lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất , kinh doanh trong kỳ.

(Công ty chưa thực hiện lập dự phòng cho các khoản nợ phải trả)

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

Lợi nhuận chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.

Doanh thu bán hàng.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thoả mãn các điều kiện sau :

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã chuyển giao cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó.

Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau :

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn 2 điều kiện.

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

Đơn vị tính : VND

01 -TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
- Tiền mặt	602,617,453	296,212,695
- Tiền gửi ngân hàng	1,832,920,662	2,148,248,663
- Tiền đang chuyển		
Cộng	2,435,538,115	2,444,461,358
Ghi chú : -Số dư tiền mặt tại quý khớp với biên bản kiểm kê quỹ tiền mặt vào ngày 31/12/2011.		
-Số dư cuối kỳ của tiền gửi tại các ngân hàng khớp với sổ phụ ngân hàng ngày 31/12/2011.		
02 - CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng		
03 - CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
- Phải thu khách hàng	37,468,412,777	39,021,983,335
- Trả trước cho người bán	44,582,858	46,298,242
- Các khoản phải thu khác	361,896,786	554,242,242
+ Cty Cho Thuê tài chính Quốc tế VILC	86,838,912	100,978,671
+ Cty Cho thuê Tài chính CILC		150,523
+ Phải thu khác (nợ TK 338)	6,873,815	6,873,815
+ Thuế TNCN phải thu người lao động	44,289,495	44,289,495
+ Phải thu người lao động tiền BHXH		12,930,178
+ Phải thu khác người lao động	213,894,564	389,019,560
+ Phải thu khác	10,000,000	
- Dự phòng phải thu khó đòi	-10,009,217,584	-3,003,541,563
Cộng	27,865,674,837	36,618,982,256
04 - Hàng tồn kho	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
+ Giá gốc hàng tồn kho	3,203,595,122	5,947,823,917
- Hàng mua đi đường		
- Nguyên liệu ,vật liệu tồn kho	1,503,636,723	2,028,313,951
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang (*)	1,699,958,399	3,919,509,966
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK	3,203,595,122	5,947,823,917

-Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ khớp với biên bản kiểm kê kho tại ngày 31/12/2011

-(*) : Giá trị trên chỉ tiêu chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (đầu kỳ và cuối kỳ) là số lượng bê tông đã xuất cho khách hàng vào thời điểm kết thúc 31/12/2011 nhưng chưa được khách hàng xác nhận và hồ sơ liên quan để phát hành hóa đơn, đơn vị treo lại khoản chi phí này để khi có xác nhận của khách hàng mua bê tông, đơn vị sẽ xuất hóa đơn để ghi nhận doanh thu và kết chuyển vào giá vốn. Giá trị này thực chất không phải là chi phí SXKD dở dang cuối kỳ.

-Trong số dư chi phí SXKD dở dang cuối kỳ có 534.504.117 đồng là khoản chi phí lấp đất trạm trộn bê tông 30 m3/h cho Cty Cổ Phần Đầu tư & XD Công Nghệ 10 theo hợp đồng kinh tế số 101-06/HĐKT ngày 25/09/2006. Chi phí này đến 31/12/2011 vẫn chưa quyết toán xong với khách hàng.

05 -CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
-Chi phí công cụ dụng cụ chưa phân bổ	34,568,843	57,694,729
-Chi phí sửa chữa tài sản	928,214,502	1,499,207,154
-Chi phí mua bảo hiểm xe máy, MMTB	16,425,870	62,681,256
-Chi phí khác	49,633,671	84,912,928

Cộng	1,028,842,886	1,704,496,067
-------------	----------------------	----------------------

06 -TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
-Các khoản tạm ứng cá nhân	582,759,881	932,063,322

Cộng	582,759,881	932,063,322
-------------	--------------------	--------------------

07 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Các khoản khác phải nộp Nhà nước		

Cộng	0	0
-------------	----------	----------

08 - Tăng , giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	4,438,855,154	5,988,354,027	9,171,010,230	183,546,612	192,393,337	19,974,159,360
Số dư đầu quý	4,438,855,154	6,083,354,027	7,406,904,213	169,365,703	192,393,337	18,290,872,434
-Mua trong quý			1,841,085,714	14,180,909		1,855,266,623
-Đầu tư XD CB hoàn thành						0
-Tăng khác						0
-Chuyển sang BĐS đầu tư						0
-Thanh lý, nhượng bán		95,000,000	76,979,697			171,979,697
-Giảm khác						0
Số dư cuối quý	4,438,855,154	5,988,354,027	9,171,010,230	183,546,612	192,393,337	19,974,159,360
Giá trị hao mòn lũy kế	2,256,058,891	3,275,746,932	4,736,950,461	161,416,072	76,957,296	10,507,129,652
Số dư đầu quý	2,147,347,168	3,137,793,619	3,641,616,385	156,646,309	72,147,465	9,155,550,946
-Khấu hao trong quý	108,711,723	193,369,962	192,965,541	4,769,763	4,809,831	504,626,820
-Tăng khác			952,367,355			952,367,355
-Chuyển sang BĐS đầu tư						0
-Thanh lý, nhượng bán		55,416,649	49,998,820			105,415,469
-Giảm khác						0
Số dư cuối quý						0
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	2,182,796,263	2,712,607,095	4,434,059,769	22,130,540	115,436,041	9,467,029,708
-Tại ngày đầu quý	2,291,507,986	2,945,560,408	3,765,287,828	12,719,394	120,245,872	9,135,321,488
-Tại ngày cuối quý	2,182,796,263	2,712,607,095	4,434,059,769	22,130,540	115,436,041	9,467,029,708

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

đảm bảo các khoản vay

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính	-	1,086,595,861	2,978,524,067	-	-	4,065,119,928
Số dư đầu quý		1,086,595,861	4,783,009,781			5,869,605,642
-Thuê tài chính trong quý						-
-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
-Tăng khác						-
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính			1,804,485,714			1,804,485,714
-Giảm khác						-
Số dư cuối quý		1,086,595,861	2,978,524,067			4,065,119,928
Giá trị hao mòn lũy kế	-	237,692,847	1,250,111,564	-	-	1,487,804,411
Số dư đầu quý		203,736,726	2,228,975,256			2,432,711,982
-Khấu hao trong quý		33,956,121	(26,496,337)			7,459,784
-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
-Tăng khác						-
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính			952,367,355			952,367,355
-Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-				-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính	-	848,903,014	1,728,412,503	-	-	2,577,315,517
-Tại ngày đầu năm		882,859,135	2,554,034,525			3,436,893,660
-Tại ngày cuối năm		848,903,014	1,728,412,503			2,577,315,517

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Quyền sử dụng đất	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				2,605,691,260		2,605,691,260
Số dư đầu Quý				2,605,691,260		2,605,691,260
-Mua trong quý						0
-Tạo ra từ nội bộ DN						0
-Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
-Tăng khác						0
-Thanh lý, nhượng bán						0
-Giảm khác						0
Số dư cuối năm				2,605,691,260		2,605,691,260
Giá trị hao mòn lũy kế				312,682,963		312,682,963
Số dư đầu quý				299,654,506		299,654,506
-Khấu hao trong quý				13,028,457		13,028,457
-Tăng khác						0
-Thanh lý, nhượng bán						0
-Giảm khác						0
Số dư cuối quý				312,682,963		312,682,963
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				2,293,008,297		2,293,008,297
-Tại ngày đầu năm				2,306,036,754		2,306,036,754
-Tại ngày cuối năm				2,293,008,297		2,293,008,297

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**Số cuối quý IV****Số đầu quý (30/9/2011)**

- Tổng số chi phí XDCB dở dang
- Trong đó (những công trình lớn)
- + NM BTHHBR-VT số 1

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số dư đầu năm		Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số dư cuối năm	
Nguyên giá BĐS đầu tư						
-Quyền sử dụng đất						
-Nhà						
-Nhà và quyền sử dụng đất						
-Cơ sở hạ tầng						
Giá trị hao mòn lũy kế						
-Quyền sử dụng đất						
-Nhà						
-Nhà và quyền sử dụng đất						
-Cơ sở hạ tầng						
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư						
-Quyền sử dụng đất						
-Nhà						
-Nhà và quyền sử dụng đất						
-Cơ sở hạ tầng						

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13 - Đầu tư dài hạn khác**Số cuối quý IV****Số đầu quý (30/9/2011)**

- Đầu tư cổ phiếu Công ty CP XD & KD Địa ốc Tân Kỳ
- Đầu tư cổ phiếu Công ty CP ĐT & PT Hồng Hà
- Đầu tư CP Công ty CP Hồng Hà Bà Rịa - Vũng Tàu

Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
33	145,340	33	145,340
629,685	6,296,850,000	629,685	6,296,850,000
60,200	602,000,000	63,000	630,000,000

Cộng**6,898,995,340****6,926,995,340****14 - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC****Số cuối quý IV****Số đầu quý (30/9/2011)**

- Ký quỹ thuê tài chính - Cty cho thuê tài chính Quốc tế VN (VILC)
- Đặt cọc mua xe trộn bê tông & xe bơm ngang Cty Cho thuê tài chính (CILC)
- Đặt cọc thuê mặt bằng NMBTHHLA số 2
- Thế chấp tài sản Ngân hàng ĐT & TP - CN TP.HCM

423,289,945

423,289,945

23,958,439

183,000,000

72,000,000

72,000,000

1,178,000,000

1,170,000,000

Cộng**1,697,248,384****1,848,289,945****15 - VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN****Số cuối quý IV****Số đầu quý (30/9/2011)**

- Vay ngắn hạn
- +Vay ngắn hạn NH ĐT & PT - CN TP. HCM
- +Vay ngắn hạn Cty CP Đầu tư & Phát triển Hồng Hà
- +Vay ngắn hạn của các cá nhân
- * Phạm Văn Tiến

15,170,081,065

16,532,850,908

13,970,081,065

15,932,850,908

1,200,000,000**600,000,000**

1,200,000,000

600,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

- Nợ dài hạn đến hạn trả		852,096,683	364,912,155
+Ngân hàng ĐT & PT - CN TP. HCM		70,005,012	154,000,000
+Công ty cho thuê tài chính Quốc tế VN (VILC)		782,091,671	131,721,683
+Công ty cho thuê tài chính Quốc tế CILC			79,190,472
-Phải trả người bán		21,310,084,534	20,256,899,580
-Người mua trả trước		1,600,324,000	954,788,000
-Phải trả tiền lương người lao động		202,314,711	
Cộng		39,134,900,993	38,109,450,643
Ghi chú :			
-Số dư các khoản vay ngân hàng khớp với xác nhận của ngân hàng tại ngày 31/12/2011			
-Số dư khoản vay các cá nhân khớp với biên bản xác nhận vốn vay tại ngày 31/12/2011			
-Số dư phải trả người bán khớp với biên bản xác nhận công nợ tại ngày 31/12/2011			
16 - THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)	
- Thuế giá trị gia tăng		109,172,957	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất, nhập khẩu		67,293,899	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		73,738,502	
- Thuế thu nhập cá nhân			
- Thuế tài nguyên			
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			
- Các loại thuế khác	139,014,875	121,613,025	
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			
Cộng	139,014,875	371,818,383	
17 - CHI PHÍ PHẢI TRẢ	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)	
-Chi phí lãi vay vốn cố định			
-Chi phí thuê bơm bê tông			
-Chi phí thí nghiệm mẫu			
-Chi phí phải trả khác			
Cộng	0	0	
18 - CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)	
- Tài sản thừa chờ giải quyết			
- Kinh phí công đoàn	463,334,861	445,110,889	
- Bảo hiểm xã hội	43,808,882	105,888,276	
- Bảo hiểm y tế	7,209,958	23,824,862	
- Bảo hiểm thất nghiệp	3,204,429	10,588,828	
- Phải trả cổ tức (cổ đông)	60,460,000	60,460,000	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	108,000,000	321,000,000	
- Các khoản phải trả khác	96,020,780	123,468,982	
-Thuế TNCN được miễn phải trả người môi giới			
Cộng	782,038,910	1,090,341,837	
19 VAY VÀ NỢ DÀI HẠN	Số cuối quý IV	Số đầu quý (30/9/2011)	
a - Vay dài hạn	-	70,005,012	
+Vay dài hạn ngân hàng ĐT & PT - CN TP. HCM		70,005,012	
- Trái phiếu phát hành			
b - Nợ dài hạn	185,570,860	1,200,654,298	
+Thuê tài chính - Cty Cho thuê Tài chính VILC	185,570,860	1,065,225,722	
+Thuê tài chính - Cty cho thuê tài chính CILC		135,428,576	
Cộng	185,570,860	1,270,659,310	
c - Các khoản nợ thuê tài chính			
Năm nay (Quý IV/2011)		Năm trước (Quý IV/2010)	

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính		Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính		Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 01 năm trở xuống								
Trên 1 năm đến 5 năm	489,517,331		46,732,457	442,784,874	374,622,273		80,666,446	293,955,827
Trên 5 năm								

20 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Số cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Số cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

21 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu (LN chưa PP)	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư, phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	NV đầu tư XDCVB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	27,482,700,000		4,857,353,795		2,027,762,786	1,134,499,474		
-Tăng vốn trong năm trước								
-Lãi trong năm trước			167,228,219					
-Tăng khác			130,000					
-Giảm vốn trong năm trước			3,065,198,429					
-Lỗ trong năm trước								
-Giảm khác								
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	27,482,700,000		1,959,513,585		2,027,762,786	1,134,499,474		
-Tăng vốn trong năm nay								
-Lãi trong năm nay								

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

-Tăng khác								
-Giảm vốn trong năm nay								
-Lỗ trong năm nay			11,652,171,213					
-Giảm khác								
Số dư cuối năm nay	27,482,700,000		(9,692,657,628)		2,027,762,786	1,134,499,474		

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữuSố cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Vốn góp của Nhà nước

27,482,700,000

27,482,700,000

- Vốn góp của các cổ đông

(Bao gồm các cổ đông sáng lập và các cổ đông khác)

Cộng**27,482,700,000****27,482,700,000****c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu****và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**Số cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

27,482,700,000

27,482,700,000

+ Vốn góp đầu năm

27,482,700,000

27,482,700,000

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

d - Cổ phiếuSố cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

2,748,270

2,748,270

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

2,748,270

2,748,270

+ Cổ phiếu phổ thông

2,748,270

2,748,270

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

2,748,270

2,748,270

+ Cổ phiếu phổ thông

2,748,270

2,748,270

+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

(10.000 đ/cp (Mười ngàn đồng/cổ phiếu)

e - Các quỹ của doanh nghiệpSố cuối quý IVSố đầu quý (30/9/2011)

- Quỹ đầu tư phát triển

2,027,762,786

2,069,196,712

- Quỹ dự phòng tài chính

1,134,499,474

1,155,216,437

- Quỹ khen thưởng và phúc lợi

-516,845,369

-475,411,443

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

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

Đơn vị tính : VND

Năm nay (QIV/2011)Năm trước (QIV/2010)**22 -TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG**

20,990,126,249

29,247,623,863

VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (Mã số 01)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

Trong đó			
- Doanh thu bán hàng		20,990,126,249	29,247,623,863
- Doanh thu cung cấp dịch vụ			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
(đối với DN có hoạt động xây lắp)			
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính			
Cộng		20,990,126,249	29,247,623,863
23 - CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU (Mã số 02)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
Trong đó			
- Chiết khấu thương mại			
- Giảm giá hàng bán			
- Hàng bán bị trả lại			
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất khẩu			
24 - DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (Mã số 10)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
Trong đó			
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		20,990,126,249	29,247,623,863
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ			
Cộng		20,990,126,249	29,247,623,863
25 - GIÁ VỐN HÀNG BÁN (Mã số 11)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		24,593,043,218	27,001,036,054
Cộng		24,593,043,218	27,001,036,054
26 - DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH (Mã số 21)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		51,258,114	8,264,319
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		944,527,500	20,000,000
- Lãi Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Chiết khấu thanh toán được hưởng			
- Thu nhập về hoạt động mua bán chứng khoán			10,211,000
- Doanh hoạt động tài chính khác			
Cộng		995,785,614	38,475,319
27 - CHI PHÍ TÀI CHÍNH (Mã số 22)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
- Chi phí lãi vay vốn cố định (vay dài hạn NH)		2,786,434	24,886,215
- Chi phí lãi vay vốn lưu động (vay ngắn hạn NH)		661,788,683	666,638,089
- Chi phí lãi thuê tài chính		46,732,457	80,666,446
- Chi phí lãi vay cá nhân và các đối tượng khác		37,020,275	71,598,494
- Chi phí tài chính khác			
Cộng		748,327,849	843,789,244
28 - CHI PHÍ THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG KỲ (Mã số 51)		Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		-11,652,171,213	-129,608,967
-Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành			
-Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ -LONG AN

Địa chỉ : Đường 20, KCN Hoàng Gia Long An , Xã Mỹ Hạnh Nam, Huyện Đức Hòa , Tỉnh Long An

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-11,652,171,213	-129,608,967
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
-Chi phí thuế TNDN hoãn lại (Mã số 52)		
-Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	-11,652,171,213	-129,608,967
Ghi chú :		
-Thu nhập chịu thuế của nhà máy 1, nhà máy 2, nhà máy 3 được xác định theo tỷ lệ doanh thu của từng nhà máy trên tổng doanh thu.		
-Thuế suất thuế TNDN của nhà máy 1 là 15%, nhà máy 2 và nhà máy 3 là 25%		
-Công ty đang trong giai đoạn được giảm 50% thuế TNDN.		
29 PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2011	Năm nay (31/12/2011)	
1 -Lợi nhuận năm 2010 còn lại chưa phân phối	1,959,513,585	
3 -Lợi nhuận kinh doanh quý I+II+III năm 2011	-872,597,482	
3 -Lợi nhuận kinh doanh quý IV năm 2011	-11,652,171,213	
4 -Tổng lợi nhuận đến 31/12/2011 (=2+3)	-10,565,255,110	
-Các khoản chi từ lợi nhuận sau thuế	0	
+Chi phí khác		
+Trích lập các quỹ	0	
-Quỹ dự phòng tài chính (5%)		
-Quỹ khen thưởng, phúc lợi (10%)		
-Quỹ đầu tư phát triển (10%)		
-Lợi nhuận còn lại đến 31/12/2011	-10,565,255,110	
30 LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU	Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
-Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	-11,652,171,213	-129,608,967
-Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	2,748,270	2,748,270
-Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-4,240	-47
31 - Chi phí sản xuất , kinh doanh theo yếu tố	Năm nay (QIV/2011)	Năm trước (QIV/2010)
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	12,616,029,459	22,244,668,726
- Chi phí nhân công	991,405,980	625,737,248
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	525,115,061	99,115,800
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	851,592,288	877,023,820
- Chi phí khác bằng tiền	8,969,241,482	2,834,162,047
Cộng	23,953,384,270	26,680,707,641

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

- 32 Báo cáo tài chính cho kỳ tài chính kết thúc 31/12/2011 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành ngày 18/01/2012.

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)