

**CÔNG TY CỔ PHẦN DV BẾN THÀNH
(BTSC)**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÍ 1/2012**

๑๐๑

Nơi nhận :

Mẫu số B 01 - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31/03/2012

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
2	1	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		19,541,820,094	19,743,691,706
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,684,508,981	4,829,741,939
1. Tiền	111	V.01	5,684,508,981	4,829,741,939
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.02		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,000,000,000	5,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		5,000,000,000	5,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2,342,434,355	1,884,310,838
1. Phải thu của khách hàng	131		967,403,866	825,547,127
2. Trả trước cho người bán	132		958,587,300	689,843,600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hđ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	972,297,418	924,774,340
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(555,854,229)	(555,854,229)
IV. Hàng tồn kho	140		4,687,677,348	6,127,970,454
1. Hàng tồn kho	141	V.04	4,687,677,348	6,127,970,454
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,827,199,410	1,901,668,475
1. Chi phí trả trước	151		121,908,936	214,002,794
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		232,282,457	417,917,874
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,473,008,017	1,269,747,807
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		26,211,448,399	26,635,514,618
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		85,000,000	85,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	85,000,000	85,000,000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		16,860,119,327	17,009,411,845
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	2,319,100,684	2,467,332,092
- Nguyên giá	222		7,454,996,644	7,454,996,644
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5,135,895,960)	(4,987,664,552)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	9,577,010	10,638,120
- Nguyên giá	228		116,300,000	116,300,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(106,722,990)	(105,661,880)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	14,531,441,633	14,531,441,633
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	2,421,791,284	2,438,741,912
- Nguyên giá	241		3,799,189,568	3,799,189,568
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,377,398,284)	(1,360,447,656)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		5,995,750,000	6,150,116,284
1. Đầu tư vào công ty con	251			-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		2,500,000,000	2,654,366,284
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	3,827,000,000	3,827,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(331,250,000)	(331,250,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		848,787,788	952,244,577
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	848,787,788	952,244,577
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		45,753,268,493	46,379,206,324
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		9,738,750,415	8,931,723,832
I. Nợ ngắn hạn	310		6,539,178,208	5,760,721,558
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	(24,115,758)	
2. Phải trả cho người bán	312		234,218,519	112,768,900
3. Người mua trả tiền trước	313		1,054,329,620	1,184,672,100
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	1,051,499,198	1,269,985,777
5. Phải trả công nhân viên	315		356,500,483	1,441,057,500
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1,511,327,796	802,098,542
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318			
9. Các khoản phải trả , phải nộp khác	319	V.18	2,181,662,756	872,099,045
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			

11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		173,755,594	78,039,694
II. Nợ dài hạn	330		3,199,572,207	3,171,002,274
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		3,018,704,008	2,990,134,075
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	180,868,199	180,868,199
5. Thuế thu nhập hoãn lại	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		34,902,172,130	36,294,921,591
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	34,902,172,130	36,294,921,591
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		31,507,470,000	31,507,470,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu 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		224,830,243	223,633,783
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		297,643,253	296,446,793
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2,872,228,634	4,267,371,015
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
III. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
II. LỢI ÍCH CÔ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		1,112,345,948	1,152,560,901
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 +	440		45,753,268,493	46,379,206,324

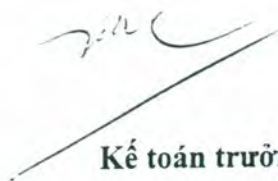
Ngày 31 tháng 03 năm 2012
Tổng Giám đốc

Kế toán ghi sổ

Võ Thúy Hạnh



Nguyễn Thị Thanh Vân



Kế toán trưởng



Lê Hải Đăng

Mẫu số B 02 - DN

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý 1 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2012	Quý 1/2011	Lũy kế từ 01/01/2012 đến 31/03/2012	Lũy kế từ 01/01/2011 đến 31/03/2011
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	12.136.933,753	15.724.662,649	12.136.933,753	15.724.662,649
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		12.136.933,753	15.724.662,649	12.136.933,753	15.724.662,649
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	9.537.918,017	11.123.220,647	9.537.918,017	11.123.220,647
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2.599,015,736	4.601.442,002	2.599,015,736	4.601.442,002
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	223.975,928	125.596,114	223.975,928	125.596,114
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.717,061	49.580,280	2.717,061	49.580,280
Trong đó chi phí lãi vay	23		2.717,061	49.580,280	2.717,061	49.580,280
8. Chi phí bán hàng	24		722.890,546	1.129.771,797	722.890,546	1.129.771,797
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.456.694,974	1.895.930,687	1.456.694,974	1.895.930,687
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		640.689,083	1.651.755,352	640.689,083	1.651.755,352
11. Thu nhập khác	31		456.086,285	389.755,185	456.086,285	389.755,185
12. Chi phí khác	32		440.000,000	660.000,341	440.000,000	660.000,341
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		16.086,285	(270.245,156)	16.086,285	(270.245,156)
14. Lãi hoặc lỗ trong công ty Liên doanh, liên kết	45	6.9		34.283,123	-	34.283,123
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		656.775,368	1.415.793,319	656.775,368	1.415.793,319
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		345.377,549	-	345.377,549
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			-	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		656.775,368	1.070.415,770	656.775,368	1.070.415,770
18.1 Lợi nhuận của cổ đông thiểu số	61		(12.654,052)	73.927,752	(12.654,052)	73.927,752
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		769.694,184	996.488,018	769.694,184	996.488,018
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					

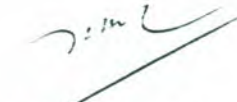
Ngày 31 tháng 03 năm 2012
Tổng Giám đốc

Kế toán ghi sổ

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Vân



Võ Thủy Hạnh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ 01/01/2012 đến 31/03/2012	Lũy kế từ 01/01/2010 đến 31/03/2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		6,816,827,678	9,692,225,343
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	2		(6,605,059,902)	(9,252,962,215)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2,402,101,206)	(2,863,971,522)
4. Tiền chi trả lãi vay	4			
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5		(200,060,510)	(233,796,192)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		9,543,127,518	12,364,782,104
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(6,437,435,422)	(9,662,363,361)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		715,298,156	43,914,157
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 các đơn vị khác	24		3,600,000,000	2,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,700,000,000)	(453,740,891)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ 01/01/2012 đến 31/03/2012	Lũy kế từ 01/01/2010 đến 31/03/2011
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		139,468,886	125,596,114
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,039,468,886	1,671,855,223
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			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (MS 20+30+40)	50		1,754,767,042	1,715,769,380
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4,829,741,939	2,637,739,082
Ảnh hưởng thay đổi của tỷ giá ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (MS 50+60+61)	70	VII.34	6,584,508,981	4,353,508,462

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Vân

Võ Thúy Hạnh



Lê Hải Đăng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 1 Năm 2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

Hình thức sở hữu vốn :

Công Ty Cổ phần Dịch vụ Bến Thành trước đây là Công ty Thương mại Dịch vụ Bến Thành trực thuộc Tổng Công ty Bến Thành, được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Dịch vụ Bến Thành theo Quyết định số 26/NQ-HĐQT ngày 23/05/2006 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Bến Thành.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 0305246978 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành Phố Hồ Chí Minh cấp ngày 04/10/2007.

Lĩnh vực kinh doanh : Thương mại , Dịch vụ

Ngành nghề kinh doanh : Xe gắn máy , đồng hồ , văn phòng cho thuê , khách sạn , nhà hàng , dịch vụ sửa chữa

Vốn điều lệ của Công ty mẹ : 31.507.470.000 đồng chia thành 3.150.747 cổ phần, trong đó :

TT	Cổ đông	Số vốn góp	Số cổ phần	Tỷ lệ
1	Tổng Công Ty Bến Thành	14.786.200.000	1.478.620	46,93%
2	Cổ đông khác	16.721.270.000	1.672.127	53,07%
	Cộng	31.507.470.000	3.150.747	100%

Công ty có các Đơn vị trực thuộc, công ty con, công ty liên kết sau :

1. Đơn vị trực thuộc

Trung tâm Dịch vụ Kho vận	504 Nguyễn Tất Thành, Quận 4
Trung tâm Kinh doanh Nhà hàng & Khách sạn Đakao	26 Nguyễn Văn Thủ, Quận 1
Trung tâm Dịch vụ Bến Thành	50/12 Bến Chương Dương, Quận 1
Chi nhánh tại Bình Dương	Khu căn hộ cho thuê Tân Đông Hiệp
Trung tâm DV Kho vận – CN Tân Thới Hiệp	Phường Tân Thới Hiệp, Quận 12

2. Công ty con : Công ty Cổ phần xe máy Bến Thành

3. Các Công ty liên kết : Công ty Cổ phần Giao nhận Bến Thành
Công ty Cổ phần đầu tư & Phát triển dự án Bến Thành Việt

II. Cơ sở lập báo cáo tài chính và năm tài chính

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, hệ thống Kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất là báo cáo hợp nhất các Báo cáo tài chính của Công ty và Báo cáo tài chính của các công ty do công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho đến ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này. Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng hệ thống được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của Cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh.

Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31/12 dương lịch hàng năm.

ÁP DỤNG CÁC CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty áp dụng cả Chuẩn mực Kế toán Việt nam có liên quan và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp ban hành theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

III. Các chính sách kế toán áp dụng

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển, các khoản ký gởi không kỳ hạn .

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : ngoại tệ chuyển đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá liên Ngân hàng .

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo phương pháp giá gốc

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: theo giá đích danh .

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên .

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: trên cơ sở chênh lệch giá gốc thấp hơn giá trị có thể thực hiện được của hàng tồn kho vào cuối kỳ kế toán năm (nếu có).

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): theo nguyên giá

Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Đường thẳng

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Đường thẳng .

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 :
theo giá gốc

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: theo giá gốc

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: theo giá gốc

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : trên cơ sở tồn thất do đơn vị nhận
vốn góp đầu tư bị lỗ vào thời điểm cuối năm .

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh

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

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

Chi phí trả trước: Gồm các khoản công cụ, sửa chữa nhỏ được xác định theo giá trị ban đầu trừ giá trị
phân bổ lũy kế .

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Phân bổ tối đa 2 năm kể từ lúc nghiệp vụ phát sinh

Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại : Phân bổ tối đa 3 năm kể từ lúc nghiệp vụ phát
sinh .

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : chi phí thuế đất ước tính chưa chi, chi phí thuê nhà
thực tế chưa chi .

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : không có

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: theo
số vốn thực góp của chủ sở hữu .

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Không có

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc
ngoại tệ .

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên
Bảng CĐKT là lợi nhuận từ hoạt động của công ty sau khi trừ thuế TNDN năm nay và các khoản tạm
trích quỹ , tạm chia cổ tức .

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

Doanh thu bán hàng : tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán số 14

Doanh thu cung cấp dịch vụ : tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán số 14

Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán số 14

Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không có

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

(không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính).

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. Xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế xuất TNDN trong năm hiện hành.

Nguyên tắc ghi nhận phần lợi nhuận hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết
Phần lợi nhuận hoặc lỗ trong công ty liên kết được ghi nhận tương ứng với phần lợi ích trong lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của công ty liên kết, liên doanh sau khi phân bổ lợi thế thương mại.

Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : Không có

Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01. Tiền	(Đơn vị tính: đồng)	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền mặt	257.796.251	199.801.521
Tiền gửi ngân hàng	5.426.712.730	4.629.940.418
Tiền đang chuyển		
Cộng	<u>5.684.508.981</u>	<u>4.829.741.939</u>
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Đầu tư ngắn hạn khác : tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	5.000.000.000	5.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	<u>2.000.000.000</u>	<u>5.000.000.000</u>
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu về cổ phần hoá		
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
Phải thu người lao động		
Phải thu khác	972.297.418	924.774.340
Cộng	<u>972.297.418</u>	<u>924.774.340</u>
04. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Hàng đang đi đường		
Nguyên liệu, vật liệu		
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí SX, KD dở dang		
Thành phẩm		
Hàng hóa	4.687.677.348	6.127.970.454
Hàng gửi đi bán		
Hàng hoá bất động sản		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>4.687.677.348</u>	<u>6.127.970.454</u>

- * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố
đảm bảo các khoản nợ phải trả : không có
- * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm : không có

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
05. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
Thuế GTGT được khấu trừ	232.282.457	417.917.874.
Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng	<u>232.282.457</u>	<u>417.917.874</u>
06. Phải thu dài hạn nội bộ	0	0
Cho vay dài hạn nội bộ		
Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
07. Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
Các khoản tiền nhận ủy thác		
Cho vay không có lãi		
Phải thu dài hạn khác	85.000.000	85.000.000
Cộng	<u>85.000.000</u>	<u>85.000.000</u>

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 khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	2.098.253.088	314.103.524	4.398.411.789	644.228.243		7.454.996.644
- Mua trong năm - Đầu tư XDCB hoàn thành - Tăng khác - Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác						
Số dư cuối năm	2.098.253.088	314.103.524	4.398.411.789	644.228.243		7.454.996.644
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1.516.254.365	107.309.757	2.996.984.813	367.115.617		4.987.664.552
- Khấu hao trong năm - Tăng khác - Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác	29.862.062	7.057.476	91.908.076	19.403.794		5.135.895.960
Số dư cuối năm	1.546.116.427	114.367.233	3.088.892.889	386.519.411		5.135.895.960
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	581.998.723	206.793.767	1.401.426.976	277.112.626		2.467.332.092
- Tại ngày cuối năm	552.136.661	199.736.291	1.309.518.900	257.708.832		2.319.100.684

Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: không có
 Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 912.422.325 đồng
 Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: không có
 Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không có
 Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: không có

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm				116.300.000	116.300.000
Mua trong năm					
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
Tăng do hợp nhất kinh doanh					
Tăng khác					
Thanh lý, nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối năm				116.300.000	116.300.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm				105.661.880	105.661.880
Khấu hao trong năm				1.061.110	1.061.110
Tăng khác					
Thanh lý, nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối năm				106.722.990	106.722.990
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm				10.638.120	10.638.120
- Tại ngày cuối năm				9.577.010	9.577.010

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Tổng số chi phí XD CB dở dang:

14.531.441.633

14.531.441.633

Là công trình 136-137 Bến Chương Dương .Q1

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số Đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư	3.799.189.568			3.799.189.568
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	3.799.189.568			3.799.189.568
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	1.360.447.656	16.950.628		1.377.398.284
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	1.360.447.656	16.950.628		1.377.398.284
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	2.438.741.912	16.950.628		2.421.791.284

- Quyền sử dụng đất			
- Nhà	2.438.741.912		2.421.791.284
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			

13. Đầu tư dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Đầu tư cổ phiếu		
Đầu tư trái phiếu		
Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
Liên doanh liên kết	2.500.000.000	2.654.366.284
Đầu tư dài hạn khác	3.827.000.000	3.827.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(332.250.000)	(331.250.000)
Cộng	5.995.750.000	6.150.116.284

14. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
Chi phí thành lập doanh nghiệp		
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Chi phí trả trước dài hạn khác	848.787.788	952.244.577
Cộng	848.787.788	952.244.577

15. Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vay ngắn hạn	(24.115.758)	
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	(24.115.758)	

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	114.247.900	128.576.463
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	919.277.129	1.119.337.639
Thuế thu nhập cá nhân	17.974.169	22.071.675
Thuế tài nguyên		
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1.051.499.198	1.269.985.777

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Chi phí phải trả khác	1.511.327.796	802.098.542
Cộng	1.511.327.796	802.098.542

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	29.143.892	47.733.140
Bảo hiểm xã hội	60.163.000	9.604.140
Bảo hiểm y tế	5.832.794	(829.515)
Bảo hiểm thất nghiệp	5.382.550	1.274.660
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	24.560.000	2.560.000
Doanh thu chưa thực hiện		
Phải chia lãi HTKD Tcty Bến Thành		
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.056.580.520	811.756.012
Cộng	<u>2.181.662.756</u>	<u>872.099.045</u>
19. Phải trả dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Vay dài hạn		
Phải trả dài hạn khác	3.018.704.008	2.990.134.075
Cộng	<u>3.018.704.008</u>	<u>2.990.134.075</u>
20. Vay và nợ dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Vay dài hạn		
Vay ngân hàng		
Vay đối tượng khác		
Trái phiếu phát hành		
Nợ dài hạn		180.868.199
Thuê tài chính		
Nợ dài hạn khác		
Cộng		<u>180.868.199</u>
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả : không có		
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		0
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 đến 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		0
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
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		
22. Vốn chủ sở hữu	34.902.172.130	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	31.507.470.000	
Chênh lệch tỷ giá hối đoái		

Quỹ đầu tư phát triển	224.830.243
Quỹ dự phòng tài chính	297.643.253
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2.872.228.634
LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	1.112.345.948

- * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm : 0
- * Số lượng cổ phiếu quỹ: 0

Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận Công ty Mẹ	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	31.507.470.000	31.507.470.000
Vốn góp đầu năm		
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	31.507.470.000	
Cổ tức, lợi nhuận đã chia (cổ tức năm 2011)		

Cổ tức

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

Cổ phiếu Công ty Mẹ	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3.150.747	3.105.747
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
Cổ phiếu phổ thông		
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		
Cổ phiếu phổ thông	3.150.747	3.150.747
Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/cổ phiếu.

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp : trích lập theo Nghị quyết ĐHCĐ.
Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

23. Nguồn kinh phí	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
Chi sự nghiệp		
Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24. Tài sản thuê ngoài	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
Giá trị tài sản thuê ngoài		
TSCĐ thuê ngoài		
Tài sản khác thuê ngoài		
Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
Từ 1 năm trở xuống		
Trên 1 năm đến 5 năm		

Trên 5 năm

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

(Đơn vị tính: đồng)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	12.136.933.753	15.724.662.649
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng	7.248.230.796	8.343.091.233
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.385.945.139	6.704.630.689
Doanh thu Bất động sản đầu tư	502.757.818	676.940.727
Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp 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:		
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	0	0
Trong đó:		
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất khẩu		
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	12.136.933.753	15.724.662.649
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		8.343.091.233
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	7.248.230.796	6.704.630.689
Doanh thu Bất động sản đầu tư	4.385.945.139	676.940.727
	502.757.818	
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	6.982.987.289	7.748.229.701
Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.201.803.137	1.851.071.507
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.336.176.963	1.498.493.497
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	16.950.628	25.425.942
Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	9.537.918.017	11.123.220.647
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	223.975.928	125.596.114
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		

Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	223.975.928	125.596.114
<hr/>		
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay	2.717.061	49.580.280
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Lỗ bán ngoại tệ		
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Chi phí tài chính khác		
Cộng	2.717.061	49.580.280
<hr/>		
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		345.377.549
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		345.377.549
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	147.782.954	
Chi phí nhân công	1.200.092.544	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	148.231.408	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.287.628.800	
Chi phí khác bằng tiền	399.478.588	
Cộng	3.183.214.294	

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

(Đơn vị tính: đồng)

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Năm nay

Năm trước

Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.
Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VIII. Những thông tin khác

Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: 0
Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: 0
Thông tin về các bên liên quan:
Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2).
Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
Thông tin về hoạt động liên tục:
Những thông tin khác. (3)

TP HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2012

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thanh Vân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Võ Thúy Hạnh

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Hải Đăng