



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN AUDITING AND CONSULTING CO., LTD

A member of **HLB** international. A Worldwide organization of professional accounting firms business advisers

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2006

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 5
3. Báo cáo kiểm toán	6
4. Bảng cân đối kế toán ngày 31 tháng 12 năm 2006	7 - 10
5. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006	11
6. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006	12 - 13
7. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006	14 - 37
8. Phụ lục	38 - 54

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006 đã được kiểm toán.

Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần kỹ nghệ lạnh (tên viết tắt: SEAREFICO) là công ty cổ phần được thành lập từ việc cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước Công ty kỹ nghệ lạnh theo Quyết định số 274TS/QĐ ngày 09 tháng 4 năm 1999.

Công ty hoạt động theo:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần kỹ nghệ lạnh đã được Đại hội đồng đại biểu cổ đông thông qua tại phiên họp Đại hội đồng cổ đông lần thứ 7 ngày 25 tháng 3 năm 2006.
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 063592 ngày 18 tháng 9 năm 1999 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 063592 đăng ký thay đổi lần 3 ngày 24 tháng 10 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ 12.000.000.000 VND

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh:

Cổ đông	Vốn góp	Tỷ lệ (%)
Cổ phần Nhà nước do ông Nguyễn Hữu Thịnh đại diện	2.400.000.000	20
Nhân viên trong Công ty và các cá nhân khác	9.600.000.000	80
Cộng	12.000.000.000	100

Trụ sở chính

Địa chỉ : 149B Trương Định, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh
Điện thoại : (84) 08 5260.801
Fax : (84) 08 5260.800
E-mail : hcm@searefico.com
Mã số thuế : 0301825452-1

Xưởng sản xuất

Địa chỉ : 127 An Dương Vương, Quận 6, Thành phố Hồ Chí Minh
Điện thoại : (84) 08 8752.116
Fax : (84) 08 8753.003

Công ty cơ điện lạnh Đà Nẵng (Searee Đà Nẵng)

Địa chỉ : Đường số 10, KCN Hòa Khánh, Quận Liên Chiểu, Thành phố Đà Nẵng
Điện thoại : (84) 511 736.251
Fax : (84) 511 736.253
E-mail : searee@searefico.com
Mã số thuế : 0301825452-001

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Chi nhánh Công ty cổ phần kỹ nghệ lạnh tại Hà Nội

Địa chỉ : tầng 5 khách sạn Horizon Hà Nội
40 Cát Linh, phường Cát Linh, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

Điện thoại : (84) 04 7365.102 – 7365.103

Fax : (84) 04 7365.102

E-mail : hanoi@searefco.com

Mã số thuế : 0 3 0 1 8 2 5 4 5 2 - 002

Hoạt động chính của Công ty là:

- Tư vấn, khảo sát, thiết kế, cung cấp vật tư, thiết bị và thi công lắp đặt các công trình lạnh công nghiệp, điều hòa không khí, hệ thống điện, hệ thống phòng chống cháy, thang máy, cấp thoát nước, cơ khí thuộc các ngành công nghiệp và dân dụng.
- Sản xuất, gia công, chế tạo máy móc, thiết bị, vật liệu cơ điện lạnh.
- Thầu thi công xây dựng, trang trí nội - ngoại thất các công trình dân dụng và công nghiệp trong và ngoài nước.
- Dịch vụ bảo trì, bảo dưỡng, sửa chữa các thiết bị cơ điện lạnh, các phương tiện vận tải.
- Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các loại vật tư, hàng hóa, máy móc thiết bị.
- Dịch vụ đầu tư, đầu tư tài chính, đầu tư chứng khoán, môi giới chứng khoán, hợp tác liên doanh, liên kết với các tổ chức kinh tế trong và ngoài nước.
- Xây dựng cầu đường.
- San lấp mặt bằng.
- Trang trí nội ngoại thất công trình.
- Xây dựng hệ thống cấp thoát nước.
- Dịch vụ lập dự án đầu tư, quản lý đầu tư.
- Kinh doanh nhà.
- Cho thuê nhà.

Tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh

Tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2006, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp đính kèm báo cáo này (từ trang 07 đến trang 54).

Theo Biên bản họp Đại hội cổ đông ngày 25 tháng 3 năm 2006, các thành viên đã thống nhất tỷ lệ chia cổ tức năm 2005 là 1.787.000.000 VND (tương đương 16%). Cổ tức chính thức năm 2006 sẽ được quyết định tại Đại hội đồng cổ đông sắp tới, dự kiến được tổ chức vào tháng 03 năm 2007.

Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 31 tháng 12 năm 2006 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính tổng hợp.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành, quản lý

Thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành của Công ty trong kỳ và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Nguyễn Hữu Thịnh	Chủ tịch	15 tháng 5 năm 2004	-
Ông Lê Tấn Phước	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	-
Ông Nguyễn Quang Chơn	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	-
Bà Hồ Thị Hoàng Diệu	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	-
Ông Lê Cảnh Đoàn	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	-

510204
CÔNG
TẬP NHẬN
KIỂM TOÁN
TỰ V
TỔNG HỢP

Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Trần Bảo	Trưởng ban	15 tháng 5 năm 2004	25 tháng 3 năm 2006
Bà Nguyễn Minh Ngọc	Trưởng ban	25 tháng 3 năm 2006	-
Ông Huỳnh Ngọc Anh Tuấn	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	25 tháng 3 năm 2006
Ông Lý Anh Tuấn	Thành viên	15 tháng 5 năm 2004	-

Ban điều hành

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Lê Tấn Phước	Tổng Giám đốc	01 tháng 10 năm 2005	-
Ông Nguyễn Quang Chơn	Giám đốc Công ty cơ điện lạnh Đà Nẵng	20 tháng 10 năm 1999	-
Ông Lê Cảnh Đoàn	Giám đốc điều hành khối LCN	01 tháng 10 năm 2005	-
Ông Mai Chánh Thành	Giám đốc điều hành khối M&E	01 tháng 10 năm 2005	-
Ông Phạm Văn Mỹ	Giám đốc điều hành nhà máy Panel	01 tháng 10 năm 2005	-
Ông Huỳnh Ngọc Anh Tuấn	Kế toán trưởng	02 tháng 11 năm 2004	-

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn (A&C) đã kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006, A&C bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định là kiểm toán viên độc lập của Công ty.

Xác nhận của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính tổng hợp phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong từng năm tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp này, Ban Tổng Giám đốc phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các phán đoán và các ước tính một cách thận trọng;
- Công bố các chuẩn mực kế toán phải tuân theo trong các vấn đề trọng yếu được công bố và giải trình trong Báo cáo tài chính;
- Lập Báo cáo tài chính tổng hợp trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo rằng, Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp; các số kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tại bất kỳ thời điểm nào, với mức độ chính xác hợp lý tình hình tài chính của Công ty và Báo cáo tài chính tổng hợp được lập tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm bảo vệ an toàn tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Chúng tôi, các thành viên của Ban Tổng Giám đốc Công ty xác nhận rằng, Báo cáo tài chính tổng hợp kèm theo đã được lập một cách đúng đắn, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2006, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các qui định pháp lý có liên quan.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Lê Tấn Phước
Tổng Giám đốc

Ngày 23 tháng 3 năm 2007



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN AUDITING AND CONSULTING CO., LTD.

Headquarters

Branch in Hanoi

Branch in Nha Trang-Khanh Hoa

Branch in Can Tho

229 Dong Khoi St., District 1, Ho Chi Minh City

877 Hong Ha St., Hoan Kiem District, Ha Noi City

18 Tran Khanh Du St., Nha Trang City

162C/4 Tran Ngoc Que St., Ninh Kieu District, Can Tho City

Tel: (08) 8 272 295 - Fax: (84-8) 8 272 300

Tel: (04) 9 324 133 - Fax: (84-4) 9 324 113

Tel: (058) 876 555 - Fax: (84-58) 875 327

Tel: (071) 764 995 - Fax: (84-71) 764 996

www.auditconsult.com.vn

Số: 0193/2007/BCTC-KTTV

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

VỀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP NĂM 2006 CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Kính gửi:

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2006 của Công ty Cổ phần Kỹ nghệ lạnh gồm: Bảng cân đối kế toán tổng hợp tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2006, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, được lập ngày 28 tháng 02 năm 2007, từ trang 07 đến trang 54 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc. Trách nhiệm của Kiểm toán viên là đưa ra ý kiến về các báo cáo này dựa trên kết quả công việc kiểm toán.

Cơ sở ý kiến

Quá trình kiểm toán được thực hiện theo hướng dẫn của Chuẩn mực Quốc tế về kiểm toán và các Chuẩn mực kiểm toán của Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo tài chính tổng hợp không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thủ tục nghiêm cần thiết, kiểm tra các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tài chính tổng hợp; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng thể Báo cáo tài chính tổng hợp. Chúng tôi tin rằng công việc kiểm toán đã cung cấp những cơ sở hợp lý cho ý kiến của Kiểm toán viên.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính tổng hợp đề cập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần kỹ nghệ lạnh tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2006, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn (A&C)



Nguyễn Chí Dũng - Phó Tổng Giám đốc
Chứng chỉ Kiểm toán viên số: Đ.0100/KTV

Nguyễn Thị Thu Hiền - Kiểm toán viên
Chứng chỉ Kiểm toán viên số: 0420/KTV

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 3 năm 2007

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2006

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		185.361.505.854	146.720.906.095
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	23.594.687.406	11.800.448.131
1. Tiền	111		23.594.687.406	11.800.448.131
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		10.935.545.328	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	10.935.545.328	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		81.438.301.033	39.007.334.963
1. Phải thu khách hàng	131	V.3	81.564.517.663	35.918.044.330
2. Trả trước cho người bán	132	V.4	2.488.827.187	4.258.867.543
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.5	1.419.429.498	831.003.259
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.6	(4.034.473.315)	(2.000.580.169)
IV. Hàng tồn kho	140		61.355.641.100	88.852.833.063
1. Hàng tồn kho	141	V.7	64.048.471.773	90.927.670.844
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.8	(2.692.830.673)	(2.074.837.781)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8.037.330.987	7.060.289.938
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	56.833.768	47.370.403
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.10	462.888.107	343.823.969
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.11	7.517.609.112	6.669.095.566



CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		33.289.308.922	32.164.938.785
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		860.000	2.304.082.500
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	2.303.462.500
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		860.000	620.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		22.816.803.484	26.362.438.083
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.12	18.599.724.899	22.139.790.106
<i>Nguyên giá</i>	222		44.478.431.802	43.373.321.123
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(25.878.706.903)	(21.233.531.017)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.13	4.217.078.585	4.222.647.977
<i>Nguyên giá</i>	228		4.272.772.473	4.272.772.473
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(55.693.888)	(50.124.496)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
<i>Nguyên giá</i>	241		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		3.224.680.493	2.850.180.493
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.14	3.224.680.493	2.850.180.493
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		7.246.964.945	648.237.709
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	425.542.626	648.237.709
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.16	6.821.422.319	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		218.650.814.776	178.885.844.880

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ		300		160.301.228.668	139.006.576.624
I. Nợ ngắn hạn		310		155.492.060.918	131.441.415.870
1. Vay và nợ ngắn hạn		311	V.17	29.443.639.267	23.920.648.651
2. Phải trả người bán		312	V.18	25.607.432.236	26.479.534.461
3. Người mua trả tiền trước		313	V.19	30.544.886.642	55.342.940.131
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		314	V.20	16.999.415.655	6.523.500.972
5. Phải trả người lao động		315	V.21	9.648.565.943	6.445.957.884
6. Chi phí phải trả		316	V.22	35.201.569.064	5.444.493.322
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	V.23	4.752.716.525	7.284.340.449
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		320	V.24	3.293.835.586	-
II. Nợ dài hạn		330		4.809.167.750	7.565.160.754
1. Phải trả dài hạn người bán		331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ		332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác		333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn		334	V.25	4.632.748.537	7.497.560.695
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		336	V.26	176.419.213	67.600.059
7. Dự phòng phải trả dài hạn		337		-	-
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		58.349.586.108	39.879.268.256
I. Vốn chủ sở hữu		410		56.271.972.666	36.875.821.887
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		411	V.27	12.000.000.000	12.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần		412	V.27	65.950.000	50.314.150
3. Vốn khác của chủ sở hữu		413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ		414	V.27	(64.500.000)	(1.189.364.150)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển		417	V.27	21.693.735.887	17.014.082.790
8. Quỹ dự phòng tài chính		418	V.27	1.200.000.000	1.200.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		420	V.27	21.376.786.779	7.800.789.097
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		430		2.077.613.442	3.003.446.369
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		431	V.28	2.077.613.442	3.003.446.369
2. Nguồn kinh phí		432		-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định		433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		218.650.814.776	178.885.844.880

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	V.29	759.487.823	759.487.823
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	V.30	2.589.322.075	2.589.322.075
4. Nợ khó đòi đã xử lý	V.31	5.107.576.328	5.107.576.328
5. Ngoại tệ các loại:			
Dollar Mỹ (USD)		80.891,61	73.838,64
EURO(EUR)		2.918,04	4.335,23
Bảng Anh (GBP)		42,54	42,90
Yên Nhật(JPY)		3.627.149,00	5.595.838,00
Dollar Úc (AUD)		669,95	61,12
Dollar Singapore (SGD)		471,80	-
France Thụy Sĩ (CHF)		-	2.670,00
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 02 năm 2007

Mai Thị Kim Dung
Người lập biểu

Huỳnh Ngọc Anh Tuấn
Kế toán trưởng



Lê Tấn Phước
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**Năm 2006**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL.1	378.149.974.002	259.160.678.974
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VL.1	2.699.408.209	512.350.389
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VL.1	375.450.565.793	258.648.328.585
4. Giá vốn hàng bán	11	VL.2	322.955.843.270	227.685.815.848
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		52.494.722.523	30.962.512.737
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL.3	5.708.201.654	825.929.457
7. Chi phí tài chính	22	VL.4	6.316.714.240	5.231.531.574
Trong đó: chi phí lãi vay	23		3.836.730.377	4.707.370.560
8. Chi phí bán hàng	24	VL.5	419.764.058	483.640.733
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VL.6	26.244.960.673	16.718.909.012
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		25.221.485.206	9.354.360.875
11. Thu nhập khác	31	VL.7	285.402.436	378.581.882
12. Chi phí khác	32	VL.8	722.374.888	607.068.302
13. Lợi nhuận khác	40		(436.972.452)	(228.486.420)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		24.784.512.754	9.125.874.455
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.20	10.229.148.294	1.325.085.358
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VL.9	(6.821.422.319)	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>21.376.786.779</u>	<u>7.800.789.097</u>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VL.10	<u>184.042</u>	<u>68.222</u>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 02 năm 2007


Mai Thị Kim Dung
Người lập biểu

Huỳnh Ngọc Anh Tuấn
Kế toán trưởngLê Tấn Phước
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2006

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		24.784.512.754	9.125.874.455
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02		4.528.328.580	4.186.314.811
- Các khoản dự phòng	03	V.6, 8	2.651.886.038	(1.168.975.772)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(71.612.332)	41.726.615
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.839.992.731)	107.427.864
- Chi phí lãi vay	06		3.836.730.377	4.707.370.560
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32.889.852.686	16.999.738.533
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(43.884.545.437)	(2.312.926.507)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		26.879.199.071	58.631.840.826
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		9.258.100.581	(29.709.428.342)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		213.231.718	146.578.411
- Tiền lãi vay đã trả	13		(3.836.730.377)	(4.707.370.560)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(886.688.750)	(1.819.432.693)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		9.510.019.551	8.229.993.933
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(10.357.463.486)	(11.115.599.114)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		19.784.975.557	34.343.394.487
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.12	(1.105.110.679)	(2.287.694.783)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	50.000.000
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		(22.210.808.975)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		9.596.394.397	8.001.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.743.361.981	67.200.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.976.163.276)	(2.162.493.783)

CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ LẠNH

Địa chỉ: 149B Trương Định - Quận 3 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2006

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	Phụ lục 3	1.664.800.000	16.067.150
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	Phụ lục 3	(524.300.000)	(380.000.000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.17	122.821.012.933	92.655.916.287
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.17	(120.124.094.143)	(132.150.758.121)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.869.233.000)	(1.906.597.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.968.185.790	(41.765.371.684)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		11.776.998.071	(9.584.470.980)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	11.800.448.131	21.384.919.111
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		17.241.204	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	23.594.687.406	11.800.448.131

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 02 năm 2007

Mai Thị Kim Dung
Người lập biểu

Huỳnh Ngọc Anh Tuấn
Kế toán trưởng

Lê Tấn Phước
Tổng Giám đốc