



CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2007
NHÓM CÔNG TY
CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH (REE)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý 4 năm 2007

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Đơn vị tính: đồng)

TT	Nội dung	Số dư cuối quý	Số dư đầu năm
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN:	1,120,626,616,583	731,249,011,824
	1 Tiền và các khoản tương đương tiền	285,334,502,223	305,527,743,047
	2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	627,234,188,684	227,739,030,100
	3 Các khoản phải thu ngắn hạn	207,446,860,552	190,393,757,854
	4 Hàng tồn kho	611,065,124	7,588,480,823
	5 Tài sản ngắn hạn khác		
II	TÀI SẢN DÀI HẠN:	1,439,248,249,859	676,611,475,019
	1 Các khoản phải thu dài hạn	-	-
	2 Tài sản cố định:	44,412,879,278	174,438,832,536
	- Tài sản cố định hữu hình	9,239,632,144	10,253,281,746
	- Tài sản cố định vô hình	3,447,972,699	3,264,576,000
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31,725,274,435	160,920,974,790
	3 Bất động sản đầu tư	405,989,415,136	204,301,060,829
	4 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	988,845,955,445	297,660,279,047
	5 Tài sản dài hạn khác		211,302,607
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	2,559,874,866,442	1,407,860,486,843
IV	NỢ PHẢI TRẢ:	376,149,630,253	366,460,337,915
	1 Nợ ngắn hạn	276,753,739,761	274,119,163,571
	2 Nợ dài hạn	99,395,890,492	92,341,174,344
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU:	2,183,725,236,189	1,041,400,148,928
	1 Vốn chủ sở hữu:	2,183,783,616,945	1,041,400,148,928
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	575,149,920,000	338,043,430,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	1,315,183,925,150	452,272,245,000
	- Cổ phiếu quỹ	(28,912,770)	(28,912,770)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
	- Các quỹ	59,664,307,962	84,913,934,589
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	233,814,376,603	166,199,452,109
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
	2 Nguồn vốn kinh phí và quỹ khác:	(58,380,756)	-
	- Quỹ khen thưởng phúc lợi	(58,380,756)	
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	2,559,874,866,442	1,407,860,486,843

Ghi chú:

Bảng cân đối kế toán này chưa thực hiện việc hợp nhất báo cáo tại thời điểm 31/12/2007.

II. TỔNG HỢP KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

(Áp dụng đối với doanh nghiệp sản xuất, chế biến, dịch vụ....)

NHÓM CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2007

(Đơn vị tính: đồng)

TT	Diễn giải	Quý 04 năm 2007	Lũy kế từ đầu năm
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	415,355,819,761	1,143,565,338,389
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	(6,216,663,296)	(18,380,671,683)
		-----	-----
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	409,139,156,465	1,125,184,666,706
4	Giá vốn hàng bán	(303,714,576,987)	(823,588,687,320)
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	105,424,579,478	301,595,979,386
6	Doanh thu hoạt động tài chính	72,985,211,529	290,293,215,736
7	Chi phí tài chính	(41,997,184,354)	(60,508,156,709)
8	Chi phí bán hàng	(8,873,947,832)	(24,228,929,778)
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(32,258,125,868)	(83,825,313,965)
		-----	-----
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	95,280,532,953	423,326,794,670
11	Thu nhập khác	4,817,389,648	8,485,437,198
12	Chi phí khác	(293,988,072)	(1,762,457,064)
		-----	-----
13	Lợi nhuận khác	4,523,401,576	6,722,980,134
14	Lợi ích của cổ đông thiểu số	(561,925,006)	(1,048,122,439)
15	Giảm trừ Lợi nhuận năm trước của các công ty thành viên chuyển về		(39,390,114,335)
		-----	-----
16	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	99,242,009,523	389,611,538,030
17	Thuế thu nhập doanh nghiệp		
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
20	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		-

TP.Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 01 năm 2008

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Mai Thanh

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2007
HỘI SỞ CHÍNH - REE

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

Mẫu số B 01 – DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2007

<i>Mã số</i>	<i>TÀI SẢN</i>	<i>Thuyết minh</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
100	A - TÀI SẢN NGẮN HẠN		1,120,626,616,583	731,249,011,824
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền		285,334,502,223	305,527,743,047
111	1. Tiền	V.01	37,412,953,622	305,527,743,047
112	2. Các khoản tương đương tiền		247,921,548,601	
120	II. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	V.02	627,234,188,684	227,739,030,100
121	1. Đầu tư ngắn hạn		680,806,188,684	232,739,030,100
129	2. Dự phòng giảm giá ĐT ngắn hạn (*)		(53,572,000,000)	(5,000,000,000)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		207,446,860,552	190,393,757,854
131	1. Phải thu khách hàng		72,564,722,372	123,326,161,522
132	2. Trả trước cho người bán		519,145,815	557,476,426
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		6,512,850,759	7,523,920,186
134	4. Phải thu theo tiến độ xây dựng		113,464,943,322	67,489,858,832
135	5. Các khoản phải thu khác	V.03	21,994,092,856	3,271,689,389
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(7,608,894,572)	(11,775,348,501)
140	IV. Hàng tồn kho		611,065,124	7,588,480,823
141	1. Hàng tồn kho	V.04	611,065,124	7,588,480,823
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)			
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn			
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ			
154	3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	V.05		
158	5. Tài sản ngắn hạn khác			
200	B - TÀI SẢN DÀI HẠN		1,439,248,249,859	676,611,475,019
210	I- Các khoản phải thu dài hạn			
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng			
212	2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc			
213	3. Phải thu dài hạn nội bộ	V.06		
218	4. Phải thu dài hạn khác	V.07		
219	5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)			
220	II. Tài sản cố định		44,412,879,278	174,438,832,536
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.08	9,239,632,144	10,253,281,746
222	- Nguyên giá		19,287,862,096	26,204,554,433
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(10,048,229,952)	(15,951,272,687)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	V.09		
225	- Nguyên giá			
226	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

<i>Mã số</i>	<i>TÀI SẢN</i>	<i>Thuyết minh</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.10	3,447,972,699	3,264,576,000
228	- Nguyên giá		3,468,960,699	3,264,576,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(20,988,000)	
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.11	31,725,274,435	160,920,974,790
240	III. Bất động sản đầu tư	V.12	405,989,415,136	204,301,060,829
241	- Nguyên giá		479,992,437,210	254,021,753,731
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(74,003,022,074)	(49,720,692,902)
250	IV. Các khoản đầu tư TC dài hạn		988,845,955,445	297,660,279,047
251	1. Đầu tư vào công ty con		275,770,068,025	145,454,716,025
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		35,706,951,808	10,029,039,614
258	3. Đầu tư dài hạn khác	V.13	677,368,935,612	142,176,523,408
259	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn			
260	V. Tài sản dài hạn khác		-	211,302,607
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.14		
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	V.21	-	211,302,607
268	3. Tài sản dài hạn khác			
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2,559,874,866,442	1,407,860,486,843
300	A - NỢ PHẢI TRẢ		376,149,630,253	366,460,337,915
310	I. Nợ ngắn hạn		276,753,739,761	274,119,163,571
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	V.15	20,400,000,000	22,026,129,685
312	2. Phải trả người bán		36,146,543,931	30,225,154,239
313	3. Người mua trả tiền trước		34,380,215,730	48,262,209,319
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.16	29,751,189,786	30,355,409,846
315	5. Phải trả người lao động			
316	6. Chi phí phải trả	V.17		
317	7. Phải trả nội bộ		71,617,491,545	103,681,686,208
318	8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng			
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.18	84,458,298,769	39,568,574,274
320	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn			
330	II. Nợ dài hạn		99,395,890,492	92,341,174,344
331	1. Phải trả dài hạn người bán			
332	2. Phải trả dài hạn nội bộ	V.19		
333	3. Phải trả dài hạn khác		45,445,402,334	30,807,828,724
334	4. Vay và nợ dài hạn	V.20	47,567,563,133	59,035,508,430
335	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	V.21	4,169,864,535	
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		2,213,060,490	2,497,837,190
337	7. Dự phòng phải trả dài hạn			
400	B - VỐN CHỦ SỞ HỮU		2,183,725,236,189	1,041,400,148,928
410	I. Vốn chủ sở hữu	V.22	2,183,783,616,945	1,041,400,148,928
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		575,149,920,000	338,043,430,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		1,315,183,925,150	452,272,245,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH**(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)**

<i>Mã số</i>	<i>TÀI SẢN</i>	<i>Thuyết minh</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu			
414	4. Cổ phiếu quỹ (*)		(28,912,770)	(28,912,770)
415	5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		32,654,596,461	66,890,153,582
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		27,009,711,501	18,023,781,007
419	9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		233,814,376,603	166,199,452,109
421	11. Nguồn vốn đầu tư XDCB			
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		(58,380,756)	-
431	1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		(58,380,756)	
432	2. Nguồn kinh phí	V.23		
433	3. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ			
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2,559,874,866,442	1,407,860,486,843

Hồ Trần Diệu Lynh
Kế Toán Trưởng

Nguyễn Thị Mai Thanh
Tổng Giám Đốc
Ngày 21 tháng 01 năm 2008

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

Mẫu số B 02 – DN

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
NĂM 2007**

<i>Mã số</i>	<i>Diễn giải</i>	<i>Thuyết minh</i>	ĐVT: VNĐ	
			<i>Năm 2007</i>	<i>Năm 2006</i>
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	446,411,477,209	659,370,027,572
03	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	(5.468.322.963)
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)		446,411,477,209	653,901,704,609
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.27	(283,616,027,930)	(538,636,794,862)
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)		162,795,449,279	115,264,909,747
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.26	275,818,749,617	160.219.487.051
22	7. Chi phí tài chính	VI.28	(57,291,051,774)	(10.461.797.784)
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		(7,273,406,350)	(8.932.919.561)
24	8. Chi phí bán hàng		-	-
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		(37,166,743,652)	(21.686.819.077)
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))		344,156,403,470	243,335,779,937
31	11. Thu nhập khác		6,021,748,155	5.319.551.765
32	12. Chi phí khác		(136,653,984)	(3.544.370.519)
40	13. Lợi nhuận khác (40=31-32)		5,885,094,171	1.775.181.246
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		350,041,497,641	245,110,961,183
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành		(73,387,479,561)	(59,345,291,683)
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		(4,381,167,142)	211,302,607
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		272,272,850,938	185,976,972,107

 Hồ Trần Diệu Linh
 Kế Toán Trưởng

 Nguyễn Thị Mai Thanh
 Tổng Giám Đốc
 Ngày 21 tháng 01 năm 2008

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

TẠI NGÀY 31 - 12 - 2007

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mẫu số B 03 - DN

ĐVT: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm 2007
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		350,041,497,641
	2. Điều chỉnh cho các khoản		
02	- Khấu hao tài sản cố định		25,335,836,776
03	- Các khoản dự phòng		44,405,546,071
04	- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(221,642,275,187)
06	- Chi phí lãi vay		7,273,406,350
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		205,414,011,651
09	- Tăng giảm các khoản phải thu		39,247,406,792
10	- Tăng giảm hàng tồn kho		6,977,415,699
11	- Tăng giảm các khoản phải trả		(50,094,562,401)
12	- Tiền lãi chi phí trả trước		
13	- Tiền lãi vay đã trả		(7,273,406,350)
14	- Thuế TNDN đã nộp		(64,042,518,077)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		19,470,568,306
16	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(4,862,290,131)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		144,836,625,489
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	6,7,8,11	(99,020,442,335)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác		4,740,435,781
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(247,921,548,601)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		20,000,000,000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(1,149,960,947,028)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		204,675,248,049
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		244,155,985,986
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(1,023,331,268,148)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	21	912,968,930,000
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	21	

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(22,515,793,865)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	21	(32,151,734,300)
40	Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính		858,301,401,835
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(20,193,240,824)
60	<u>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</u>		<u>305,527,743,047</u>
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		
70	<u>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</u>	29	<u>285,334,502,223</u>

Hồ Trần Diệu Linh
Kế Toán Trưởng

Nguyễn Thị Mai Thanh
Tổng Giám Đốc
Ngày 21 tháng 01 năm 2008

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHO NIÊN ĐỘ KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2007

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cơ Điện Lạnh (gọi tắt là “Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam theo Giấy phép Kinh doanh số 1506/GP-UB ngày 25 tháng 12 năm 1993 do Ủy ban Nhân dân thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại 364 đường Cộng Hòa, Phường 13, Quận Tân Bình, TP HCM. Công ty có chi nhánh tại 41B Lý Thái Tổ, Hà Nội, Việt Nam.

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là thiết kế, sản xuất và lắp đặt các hệ thống điều hòa nhiệt độ không khí, thiết bị máy tính, thiết bị viễn thông và đồ điện gia dụng, cung cấp các dịch vụ đào tạo về công nghệ thông tin, sở hữu và cho thuê nhà văn phòng.

2 CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 Cơ sở của việc soạn lập các báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính đã được soạn lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và Hệ thống Kế toán Việt Nam. Báo cáo tài chính được soạn thảo dựa theo qui ước giá gốc và nguyên tắc dồn tích.

Ảnh hưởng của việc áp dụng các Chuẩn mực mới này được trình bày trong các chính sách kế toán dưới đây. Theo các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam thì các Chuẩn mực này được áp dụng kể từ năm hiện hành về sau, không có điều chỉnh cho niên độ trước.

2.2 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2.3 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo hoạt động kinh doanh.

Tài sản và công nợ bằng tiền gốc ngoại tệ tại ngày lập bảng cân đối kế toán được đánh giá lại theo tỷ giá áp dụng vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc đánh giá lại này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo lãi lỗ.

2.4 Hệ thống và hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức chứng từ ghi sổ để ghi sổ các nghiệp vụ kinh tế phát sinh.

2.5 a Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

Đất được giao

Đất được hạch toán theo nguyên giá và không khấu hao.

Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua sắm các tài sản cố định.

Khấu hao

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính. Các tỷ lệ hàng năm như sau:

Nhà và vật kiến trúc	5-50 năm
Nhà xưởng và máy móc thiết bị	7 năm
Phương tiện vận chuyển	6 năm
Thiết bị văn phòng	5 năm
Tài sản khác	4 năm

Lãi và lỗ do thanh lý nhượng bán tài sản cố định được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2.5 b Ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là bất động sản gồm quyền sử dụng đất, nhà hoặc một phần của nhà và đất, cơ sở hạ tầng được nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá mà không phải để sử dụng trong sản xuất, cung cấp hàng hóa hoặc dịch vụ hoặc sử dụng cho các mục đích quản lý hoặc để bán trong kỳ hoạt động kinh doanh bình thường.

Khấu hao

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính. Các tỷ lệ hàng năm như sau:

Nhà và vật kiến trúc	5 - 50 năm
Máy móc thiết bị đi kèm	5 - 7 năm

Lãi và lỗ do thanh lý bất động sản đầu tư được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2.6 Kế toán các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá mua ban đầu bao gồm chi phí mua trừ các khoản dự phòng thích hợp.

2.7 Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được xác định theo cơ sở nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí khác để mang hàng tồn kho đến đúng điều kiện và địa điểm hiện tại của chúng. Trong trường hợp các sản phẩm được sản xuất, giá gốc bao gồm tất cả các chi phí trực tiếp và chi phí sản xuất chung dựa trên cấp độ hoạt động bình thường. Giá trị thực hiện thuần là giá mà theo đó hàng tồn kho

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

có thể được bán trong chu kỳ kinh doanh bình thường trừ đi số ước tính về chi phí hoàn tất và chi phí bán hàng. Khi cần thiết thì dự phòng được lập cho hàng tồn kho bị lỗi thời, chậm luân chuyển và khiếm khuyết.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

2.8 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng được thể hiện theo giá trị của hóa đơn gốc trừ dự phòng các khoản phải thu khó đòi được ước tính dựa trên cơ sở xem xét tất cả các khoản còn chưa thu tại thời điểm cuối năm.

2.9 Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác

Chi phí vay liên quan trực tiếp đối với hoạt động xây dựng bất kỳ tài sản đủ tiêu chuẩn sẽ được vốn hóa trong thời gian mà các tài sản này được hoàn thành và sẵn sàng đưa vào sử dụng. Chi phí vay khác được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

2.10 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty đã chuyển giao phần lớn những rủi ro và lợi ích về quyền sở hữu hàng hóa cho bên thứ ba.

Doanh thu từ các hợp đồng cung cấp và lắp đặt

Doanh thu từ các hợp đồng cung cấp và lắp đặt được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Bảng cân đối Kế toán.

Doanh thu từ Hợp đồng Hợp tác Kinh doanh (“BCC”)

Doanh thu được ghi nhận khi BCC công bố chia lãi cho các bên tham gia BCC.

Doanh thu từ cho thuê văn phòng

Doanh thu từ hoạt động cho thuê văn phòng được ghi nhận theo thời hạn thuê đã được nêu trong hợp đồng thuê văn phòng.

Doanh thu tài chính:

Doanh thu tài chính bao gồm các khoản tiền lãi cho vay, lãi tiền gửi..., thu nhập từ hoạt động đầu tư mua bán chứng khoán (giá bán trừ giá mua), cổ tức và lợi nhuận được chia.

2.11 Chi phí thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trên báo cáo hoạt động kinh doanh căn cứ vào thuế hiện hành. Thuế hiện hành là khoản thuế dự tính phải trả tính trên thu nhập chịu thuế cho năm có điều chỉnh cho thuế phải trả từ các năm trước.

2.12 Nguyên tắc ghi nhận công ty liên kết

Các bên được coi là liên kết nếu một bên có khả năng, trực tiếp hay gián tiếp, kiểm soát hoặc gây ảnh hưởng trọng yếu đến bên kia trong việc đưa ra các quyết định về tài chính hay hoạt động kinh doanh.

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

2.13 Nguyên tắc xác định các khoản tiền

Trên báo cáo lưu chuyển tiền tệ, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có thời hạn không quá ba tháng mà có thể dễ dàng chuyển thành tiền và có rủi ro không đáng kể về việc thay đổi giá trị.

2.14 Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế của công ty sẽ được chia cho các cổ đông khi đã được Đại Hội đồng Cổ đông phê duyệt, và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty và các qui định hiện hành tại Việt Nam. Cổ tức giữa kỳ được công bố và chi trả dựa trên số ước tính về lợi nhuận trong năm. Cổ tức cuối kỳ được công bố và chi trả trong năm kế tiếp khi được cổ đông phê duyệt trong Đại hội đồng Cổ đông hàng năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	29,469,611	87,906,929
Tiền gửi ngân hàng	37,383,484,011	305,439,836,118
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	247,921,548,601	-
Tổng cộng	285,334,502,223	305,527,743,047

2. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng	72,564,722,372	123,326,161,522
Trả trước cho người bán	519,145,815	557,476,426
Phải thu nội bộ	6,512,850,759	7,523,920,186
Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ	113,464,943,322	67,489,858,832
Các khoản phải thu khác	14,385,198,284	(8,503,659,112)
+ Tạm ứng	226,427,808	277,632,778
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	7,200,000,000	170,931,476
+ Phải thu khác	14,567,665,048	2,823,125,135
Dự phòng phải thu khó đòi	(7,608,894,572)	(11,775,348,501)
Tổng cộng	207,446,860,552	190,393,757,854

3. HÀNG TỒN KHO

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa	175,682,134	569,864,512
Chi phí SXKD dở dang	435,382,990	7,018,616,311
Cộng giá gốc hàng tồn kho	611,065,124	7,588,480,823
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK	611,065,124	7,588,480,823

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

6 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH:

	Nhà cửa	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	22,665,854,119	1,829,635,256	1,709,065,058	-	26,204,554,433
- Mua trong năm			89,576,215		89,576,215
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	6,313,311,852	692,956,700	-	-	7,006,268,552
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	16,352,542,267	1,136,678,556	1,798,641,273	-	19,287,862,096
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	12,535,836,069	1,706,371,560	1,709,065,058	-	15,951,272,687
- Khấu hao trong năm	810,780,580	121,105,671	89,576,215		1,021,462,466
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	6,233,910,123	690,798,675			6,924,505,201
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	7,112,910,123	1,136,678,556	1,798,641,273	-	10,048,229,952
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	10,130,018,050	123,263,696	-		10,253,281,746
- Tại ngày cuối năm	9,239,632,144	-	-		9,239,632,144

8 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH:**ĐVT: VND**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	3.264.576.000				3.264.576.000
- Mua trong năm			230,124,699		230,124,699
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán	25,740,000				25,740,000
Số dư cuối năm	3.238.836.000		230,124,699		3.468.960.699
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm			20,988,000		20,988,000
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ			20,988,000		20,988,000
Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu năm	3.264.576.000				3.264.576.000
- Tại ngày cuối kỳ	3.238.836.000		209,136,699		3,447,972,699

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

9 TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ :**ĐVT: VNĐ**

	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Thiết bị dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	240,856,815,169	12,949,246,265	215,692,297		254,021,753,731
- Mua trong năm					
- Đầu tư XDCB hoàn thành	162,051,426,241	63,644,292,008		315,173,001	226,010,891,250
- Tăng khác		8,152,472,482			8,152,472,482
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	40,207,771				40,207,771
- Giảm khác	8,152,472,482				8,152,472,482
Số dư cuối năm	394,715,561,157	84,746,010,755	215,692,297	315,173,001	479,992,437,210
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	42,422,492,867	7,139,268,197	158,931,838		49,720,692,902
- Khấu hao trong năm	14,597,216,231	9,557,599,185	20,381,022	118,189,872	24,293,386,310
- Thanh lý, nhượng bán	11,057,138				11,057,138
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	57,008,651,960	16,696,867,382	179,312,860	118,189,872	74,003,022,074
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	198,434,322,302	5,809,978,068	56,760,459	-	204,301,060,829
- Tại ngày cuối năm	337,706,909,197	68,049,143,373	36,379,437	196,983,129	405,989,415,136

Bất động sản đầu tư bao gồm các tòa nhà văn phòng dùng để cho thuê sau đây:

- Tòa nhà E-town – 364 Cộng Hòa, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà E-town 2 – 364 Cộng Hòa, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà E-town Eastwing – 364 Cộng Hòa, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà Maison Pasteur – 180 Pasteur, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà IDC – 163 Hai Bà Trưng, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà 366 Nguyễn Trãi, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh.
- Tòa nhà 384 Trần Phú, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh.

10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG:**ĐVT: VNĐ**

	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu năm
+ Xưởng số 9 ĐVB	2,171,539,498	248,434,289
+ Toà nhà Etown 2	2,288,041,061	155,559,159,780
+ Toà nhà Etown 3	7,444,100,980	223,501,544
+ Toà nhà Etown (W)	-	1,743,138,529
+ Toà nhà Etown 4	16,983,982,563	197,780,942
+ Các công trình Reetower Bà Hom	2,837,610,333	184,351,282
+ Showroom Reetech	-	2,248,063,590
+ Khác	-	516,544,834
Tổng cộng	31,725,274,435	160,920,974,790

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

11 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN, DÀI HẠN:

11.1 – Đầu tư tài chính ngắn hạn:

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	627,234,188,684	227,739,030,100
+ Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền	680,806,188,684	232,739,030,100
+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác		
+ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	(53,572,000,000)	(5,000,000,000)
Cộng	627,234,188,684	227,739,030,100

11.2- Đầu tư tài chính dài hạn

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư vào công ty con	275,770,068,025	145,454,716,025
- Đầu tư vào công ty liên kết	34,714,500,000	9,246,000,000
- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	992,451,808	783,039,614
- Đầu tư dài hạn khác		
+ Đầu tư chứng khoán dài hạn	677,318,935,612	142,126,523,408
+ Cho vay dài hạn		
+ Đầu tư dài hạn khác- Công trái & Trái phiếu	50,000,000	50,000,000
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn		
Cộng	988,845,955,445	297,660,279,047

Danh sách các công ty con:

	Tỷ lệ góp vốn
1. Công ty Cổ Phần Dịch vụ & Kỹ thuật Cơ Điện Lạnh REE (REE M&E)	(99.99%)
2. Công ty TNHH Quản lý & Khai thác Bất Động Sản REE (REE REAL ESTATE)	(100%)
3. Công ty Cổ Phần Vĩnh Thịnh (VECTOR)	(97.11%)
4. Công ty Cổ Phần Điện Máy REE	(99.99%)
5. Công ty Cổ Phần Bất Động Sản REE (REE LAND)	(90%)

Danh sách công ty liên kết, liên doanh:

1. Công ty Cổ Phần Địa Ốc Sài Gòn
2. Liên doanh 41 Lý Thái Tổ – Hà Nội
3. Công ty Cổ Phần Điện Lực REE
4. Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Hạ Tầng Khu Công Nghệ Cao Sài Gòn
5. Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Măng Cành
6. Liên Doanh Dự Án Hoa Kiểng Sài Gòn

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

14 CÁC KHOẢN VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn và vay dài hạn đến hạn trả	20,400,000,000	22,026,129,685
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		
Cộng	20,400,000,000	22,026,129,685

15 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN VÀ NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải trả người bán	36,146,543,931	30,225,154,239
- Người mua trả tiền trước	34,380,215,730	48,262,209,319
Cộng	70,526,759,661	78,487,363,558

16 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT	(3,646,175,886)	6,321,118,245
- Thuế TTĐB	-	-
- Thuế XNK	2,975,192	13,515,804
- Thuế TNDN	33,189,122,153	23,844,160,669
- Thuế nhà đất	-	-
- Thuế TN cá nhân	205,259,271	176,615,128
Cộng	29,751,180,730	30,355,409,846

17 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí phải trả		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	2,213,060,490	2,497,837,190
Cộng	2,213,060,490	2,497,837,190

18 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

	ĐVT: VNĐ	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm y tế	(182,919,223)	(150,207,281)
- Bảo hiểm xã hội	361,330,456	216,845,812
- Kinh phí công đoàn	31,560,009	66,962,239
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Cổ tức phải trả	211,370,796	1,910,732,883
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	84,036,956,731	37,524,240,621
Cộng	84,458,298,769	39,568,574,274

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

20 CÁC KHOẢN VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

ĐVT: VNĐ

20.1- Vay dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay ngân hàng	47,567,563,133	59,035,508,430
- Vay đối tượng khác		
20.2- Nợ dài hạn		
- Trái phiếu phát hành		
- Nợ dài hạn khác	45,445,402,334	30,807,828,724
Cộng	93,012,965,467	89,843,337,154

21 VỐN CHỦ SỞ HỮU

21.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	282,155,240,000	115,744,760,000	28,912,770	41,205,936,158	15,279,376,327	50,832,122,581
- Tăng vốn trong năm trước	55,888,190,000	336,527,485,000		25,684,217,424	2,744,404,680	
- Lợi nhuận tăng trong năm trước						185,976,972,107
- Chia cổ tức năm trước						39,611,501,298
- Phân phối các quỹ(-)						30,998,141,281
Số dư cuối năm trước	338,043,430,000	452,272,245,000	28,912,770	66,890,153,582	18,023,781,007	166,199,452,109
Số dư đầu năm nay	338,043,430,000	452,272,245,000	28,912,770	66,890,153,582	18,023,781,007	166,199,452,109
Tăng năm nay	237,106,490,000	862,911,680,150		(34,235,557,121)	8,985,930,494	
- Tăng vốn năm nay	45,396,860,000	862,911,680,150		157,474,072,879	8,985,930,494	
- Lợi nhuận tăng trong năm(+)						272,272,850,938
- Chia cổ tức năm nay(-)						30,421,231,200
- Phân phối các quỹ(-)	191,709,630,000			(191,709,630,000)		174,236,695,244
Số dư cuối năm nay	575,149,920,000	1,315,183,925,150	28,912,770	32,654,596,461	27,009,711,501	233,814,376,603

21.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

ĐVT: VNĐ

	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước	23,174,270,000	23,174,270,000	-
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	551,975,650,000	550,278,100,000	1,697,550,000
- Thặng dư vốn cổ phần	1,315,183,925,150	1,313,983,245,150	1,200,680,000
- Cổ phiếu ngân quỹ	(28,912,770)	(28,912,770)	-
Cộng	1,890,304,932,380	1,887,406,702,380	2,898,230,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH

(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)

24 DOANH THU

24.1 – Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	ĐVT: VNĐ	
	Năm 2007	Năm 2006
- Tổng doanh thu	446,411,477,209	659,370,027,572
+ Doanh thu bán hàng	4,800,989,006	79,887,494,055
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	441,610,488,203	579,482,533,517
- Các khoản giảm trừ doanh thu		5,468,322,963
+ 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		5,468,322,963
+ Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần	446,411,477,209	653,901,704,609
<i>Trong đó:</i>		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	280,272,908,216	544,954,299,091
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	166,138,568,993	108,947,405,518

24.2- Doanh thu hoạt động tài chính

	ĐVT: VNĐ	
	Năm 2007	Năm 2006
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	46,008,371,071	6,619,501,980
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu,	3,000,000,000	3,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	47,149,487,552	8,160,701,362
- Lãi bán ngoại tệ	-	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá	2,743,611,256	379,623,836
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu h/đ TC khác: Bán Chứng khoán	176,917,279,738	142,059,659,873
Cộng	275,818,749,617	160,219,487,051

25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	ĐVT: VNĐ	
	Năm 2007	Năm 2006
- Chi phí hoạt động tài chính	57,291,051,774	10,461,767,784

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH**(Công ty cổ phần được cấp giấy phép và thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam)****25 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	ĐVT: VNĐ	
	Năm 2007	Năm 2006
27.1- Chi phí nguyên vật liệu	35,175,920,217	366,880,790,781
27.2- Chi phí nhân công	5,906,818,649	4,011,375,338
27.3- Chi phí khấu hao TSCĐ	25,335,836,776	14,324,804,406
27.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài	198,708,065,356	88,559,538,633
27.5- Chi phí khác bằng tiền	55,656,130,584	20,686,053,567
Cộng	320,782,771,582	494,462,565,725

26 THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG KỲ

	ĐVT: VNĐ	
	Năm 2007	Năm 2006
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	350,041,497,641	245,110,961,183
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	2,529,108,436	1,970,836,236
+ Các khoản điều chỉnh tăng	2,529,108,436	1,970,836,236
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
+ Lợi nhuận từ hoạt động không thuộc diện chịu thuế TN	47,062,483,151	8,160,701,362
- Tổng thu nhập chịu thuế	305,508,122,926	238,921,096,057
- Thuế TNDN phải nộp	73,387,479,561	59,345,291,683
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(4,381,167,142)	211,302,607
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	272,272,850,938	185,976,972,107

Báo cáo tài chính đã được Ban Giám Đốc duyệt ngày 21 tháng 01 năm 2008.

 Hồ Trần Diệu Lynh
 Kế toán trưởng

 Nguyễn Thị Mai Thanh
 Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ 4 NĂM 2007
Chi nhánh Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH*Quý 4/2007**Đơn vị tính: VNĐ*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Luỹ kế từ đầu năm	
			2007	2006	2007	2006
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	30,960,155	4,228,579,137	5,177,889,943	11,311,399,237
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	32,818,182	15,136,363	52,725,000	38,727,273
3. Doanh thu thuần về bán hàng hoá và dvụ	10	VI.27	(1,858,027)	4,213,442,774	5,125,164,943	11,272,671,964
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	435,841,867	3,643,362,830	5,136,113,896	9,504,551,195
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng hoá & cung cấp dịch vụ	20		(437,699,894)	570,079,944	(10,948,953)	1,768,120,769
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4,219,697	5,378,262	25,197,587	16,257,005
7. Chi phí tài chính	22	VI.30				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		347,198,038	550,606,871	1,062,217,790	1,586,580,933
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(780,678,235)	24,851,335	(1,047,969,156)	197,796,841
11. Thu nhập khác	31		134,103	85,472,356	418,673,629	94,932,356
12. Chi phí khác	32				95,672,861	
13. Lợi nhuận khác	40		134,103	85,472,356	323,000,768	94,932,356
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(780,544,132)	110,323,691	(724,968,388)	292,729,197
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(780,544,132)	110,323,691	(724,968,388)	292,729,197
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Hà nội, ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q.Giám Đốc

*Ngô Minh Phương**Ngô Minh Phương**Nguyễn Quốc Hùng*

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4/2007

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	4,153,565,931	7,561,938,145
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	222,158,153	1,018,182,610
1. Tiền	111	222,158,153	1,018,182,610
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	0	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	3,028,183,130	4,002,285,187
1. Phải thu của khách hàng	131	3,114,991,896	4,336,373,606
2. Trả trước cho người bán	132		4,916,073
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		7,200,001
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Các khoản phải thu khác	135	4,983,600	250,970,916
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	(91,792,366)	(597,175,409)
IV. Hàng tồn kho	140	651,819,628	2,540,379,441
1. Hàng tồn kho	141	811,642,256	2,864,584,131
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(159,822,628)	(324,204,690)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	251,405,020	1,090,907
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,090,907
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	1,336,321	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	250,068,699	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	0	132,040,501
I. Các khoản thu dài hạn	210	0	0
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		
4. Phải thu dài hạn khác	218		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		
II. Tài sản cố định	220	0	132,040,501
1. Tài sản cố định hữu hình	221	0	132,040,501
- Nguyên giá	222	25,380,960	884,442,192
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(25,380,960)	(752,401,691)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	0	0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4/2007

ĐVT: VNĐ

- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	0	0
- Nguyên giá	228		
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		0
III. Bất động sản đầu tư	240	0	0
- Nguyên giá	241		
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	0	0
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		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		
V. Tài sản dài hạn khác	260	0	0
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	4,153,565,931	7,693,978,646
A. NỢ PHẢI TRẢ	300	1,564,922,676	4,380,367,003
I. Nợ ngắn hạn	310	1,479,443,676	4,302,982,503
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		
2. Phải trả người bán	312	112,533,160	795,482,352
3. Người mua trả tiền trước	313	17,685,144	393,939,087
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	888,727	(195,343,037)
5. Phải trả người lao động	315	7,120,000	54,320,600
6. Chi phí phải trả	316		
7. Phải trả nội bộ	317	1,269,414,607	2,945,218,850
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	71,802,038	309,364,651
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		
II. Nợ dài hạn	330	85,479,000	77,384,500
1. Phải trả dài hạn người bán	331		
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3. Phải trả dài hạn khác	333		

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4/2007

ĐVT: VNĐ

4. Vay & nợ dài hạn	334		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	85,479,000	77,384,500
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	2,588,643,255	3,313,611,643
I. Vốn chủ sở hữu	410	2,964,794,332	3,689,762,720
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	5,096,117,413	5,096,117,413
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	135,897,309	135,897,309
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	113,963,408	113,963,408
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	(2,381,183,798)	(1,656,215,410)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	(376,151,077)	(376,151,077)
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431	(163,955,199)	(163,955,199)
2. Nguồn kinh phí	432		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
4. Quỹ quản lý nợ cấp trên		(212,195,878)	(212,195,878)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	4,153,565,931	7,693,978,646
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN			
Chỉ tiêu		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Ngoại tệ các loại		52,801,468	50,376,460

Hà nội, ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q. Giám Đốc

Ngô Minh Phương

Ngô Minh Phương

Nguyễn Quốc Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Lập theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4/2007

DVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến quý này	
		2007	2006
1	2	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	4,821,782,932	11,908,554,980
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(4,326,403,514)	(9,833,274,572)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(525,688,557)	(702,100,742)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	0	0
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	0	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	249,959,215	887,005,702
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(1,027,838,170)	(2,140,726,548)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	(808,188,094)	119,458,820
II. lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	12,163,637	54,112,018
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		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	12,163,637	54,112,018
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
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(796,024,457)	173,570,838
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,018,182,610	844,611,772
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	2,038,945	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	222,158,153	1,018,182,610

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q. Giám đốc

Ngô Minh Phương

Ngô Minh Phương

Nguyễn Quốc Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý IV/2007**

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CHI NHÁNH:

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần vốn do Công ty Cổ phần Cơ điện lạnh (REE Corp.) cấp
2. Lĩnh vực kinh doanh: kinh doanh thương mại, dịch vụ (bảo trì) và xây lắp.
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất, lắp ráp, thiết kế, lắp đặt sửa chữa và các dịch vụ về ngành điện, điện tử, cơ khí và điện lạnh.
 - Kinh doanh thương mại, xuất nhập khẩu các loại hàng t liệu tiêu dùng, các thiết bị lẻ, thiết bị hoàn chỉnh của ngành cơ điện lạnh.Đầu t trực tiếp và gián tiếp theo đề án đọc UBND/TP phê duyệt.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

1. Kỳ kế toán: từ ngày 01/10/2007 đến ngày 31/012/2007.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** theo Chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. **Báo cáo tài chính độc lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam**
3. **Hình thức kế toán áp dụng:** Kế toán máy sử dụng phần mềm kế toán Effect.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tong đơng tiền:

Tiền và các khoản tong đơng tiền bao gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá 3 tháng. Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh đợc ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị đồng Việt Nam. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ đợc quy đổi theo tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này đợc ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo hoạt động kinh doanh.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho đợc tính theo giá gốc, giá gốc đợc xác định theo cơ sở bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí mua, chi phí khác để mang hàng tồn kho đến đúngđiều kiện và địa điểm.Hàng tồn kho đợc hạch toán theo phương pháp kê khai thông xuyên.

Hàng tồn kho lâu ngày, chậm luân chuyển, khiếm khuyết, lỗi thời sẽ được lập dự phòng, dự phòng giảm giá hàng tồn kho sẽ được lập trên cơ sở chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho theo Thông t số 13/2006/QĐ-BTC ngày 14/09/2006

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định hữu hình:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua sắm các tài sản cố định.

Khấu hao: Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đồng thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính.

4. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng: được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty đã chuyển giao được phần lớn những rủi ro và lợi ích về quyền sở hữu hàng hoá cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận khi có yếu tố không chắc chắn mang tính trọng yếu về khả năng thu về các khoản tiền bán hàng hoặc có khả năng hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận trong báo cáo khi công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán và chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu từ các hợp đồng cung cấp và lắp đặt: được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Báo cáo kết quả kinh doanh

Doanh thu bán hàng được thể hiện trên Báo cáo tài chính sau khi đã trừ đi thuế giá trị gia tăng

5. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

Nợ phải thu

Các khoản phải thu của khách hàng được thể hiện theo giá trị của hoá đơn gốc. Các khoản nợ được xác định là khó đòi sẽ được trích lập dự phòng theo hướng dẫn tại Thông t số 13/2006/QĐ-BTC ngày 14/09/2006.

Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Luật lao động Việt Nam và quy định của Công ty Cổ phần cơ điện lạnh (REE Corp.) nhân viên của Chi nhánh được hưởng khoản trợ cấp thôi việc căn cứ vào số năm làm việc. Khoản trợ cấp này được trả một lần khi người lao động thôi làm việc cho Công ty. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở ước tính số tiền phải trả khi chấm dứt hợp đồng lao động căn cứ vào khoảng thời gian làm việc cho Công ty tính đến ngày lập Bảng cân đối kế toán. Khoản dự phòng được tính bằng nửa

tháng long cho mỗi năm làm việc của nhân viên tại Chi nhánh, dựa trên mức long tại thời điểm lập Bảng cân đối kế toán

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

01.Tiền	31.12.2007	01.01.2007
- Tiền mặt	4.831.667	75.046.961
- Tiền gửi ngân hàng	217.326.486	943.135.649
Cộng	222.158.153	1.018.182.610

03.Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31.12.2007	01.01.2007
- Phải thu người lao động	0	183.706.738
- Phải thu khác	4.983.600	67.264.178
Cộng	4.983.600	250.970.916

04-Hàng tồn kho	31.12.2007	01.01.2007
- Nguyên liệu, vật liệu	150.583.998	207.195.112
- Công cụ, dụng cụ	0	3.297.143
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	567.498.575	1.573.246.467
- Hàng hoá	93.559.683	1.080.845.409
Cộng giá gốc hàng tồn kho	811.642.256	2.864.584.131

Các công trình đang thi công còn dở dang đến hết ngày 31/12/2007

- Dự Hà Tây	:	262.839.401
- Dự Thái Bình	:	159.053.743
- Dự Nam Hà	:	133.674.167
- Nhà hàng thuỷ toạ Đồng Xanh	:	11.931.264
Tổng cộng		567.498.575

05-Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31.12.2007	01.01.2007
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	250.068.699	250.068.699
- Thuế GTGT đọc khấu trừ	1.336.321	0
Cộng	251.405.020	250.068.699

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Phong tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
Tại ngày 01.01.2007	678.202.582	206.239.610	884.442.192
Tăng	0	0	0
Giảm	678.202.582	180.858.650	859.061.232
Tại ngày 31.12.2007	0	25.380.960	25.380.960
Trong đó:			
Đã khấu hao hết nhng vẫn còn sử dụng	0	25.380.960	25.380.960
Đã khấu hao hết nhng không còn sử dụng	0	0	0

Giá trị hao mòn lũy kế	Phong tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
Tại ngày 01.01.2007	595.458.710	156.942.981	752.401.691
Khấu hao trong kỳ	28.944.360	9.186.199	38.130.559
Giảm trong kỳ	624.403.070	140.748.220	765.151.290
Tại ngày 31.12.2007	0	25.380.960	25.380.960

Giá trị còn lại	Phong tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
Tại ngày 01.01.2007	82.743.872	49.296.629	132.040.501
Tại ngày 31.12.2007	0	0	0

16-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31.12.2007	01.01.2007
Thuế GTGT hàng bán trong nước	0	50.541.011
Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
Thuế thu nhập cá nhân	888.727	4.184.651
Cộng	888.727	54.725.662

18-Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	31.12.2007	01.01.2007
Kinh phí công đoàn	63.591.358	74.211.591
Bảo hiểm xã hội và y tế	8.210.680	28.153.060
Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	207.000.000
Cộng	71.802.038	309.364.651

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Quý 4.2007	Quý 4.2006
25-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30.960.155	4.228.579.137
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	21.187.823	1.396.604.809
- Doanh thu lắp đặt	6.363.636	2.729.843.606
- Doanh thu bảo trì khác	3.408.696	102.130.722
26-Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Hàng bán bị trả lại	32.818.182	15.136.363
27-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	(1.858.027)	4.213.442.774
28-Giá vốn hàng bán	435.841.867	3.643.362.830
Trong đó:		
- Giá vốn hàng bán	(9.621.906)	1.206.896.218
- Giá vốn lắp đặt	392.112.908	2.342.414.863
- Giá vốn bảo trì, khác	24.823	94.051.749
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	53.326.042	
29-Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2007	Quý 4/2006
Lãi tiền gửi	4.219.697	5.378.262
Cộng	4.219.697	5.378.262
33- Giá vốn theo yếu tố sản xuất:	Quý 4/2007	Quý 4/2006
Chi phí nhân công	51.894.208	65.399.866
Hàng hoá	113.587.025	2.247.515.642
Nguyên vật liệu	12.973.291	886.255.647
Chi phí mua ngoài	187.329.541	429.703.488
Chi phí khác	16.731.760	14.488.187
Dự phòng hàng tồn kho	53.326.042	
Cộng	435.841.867	3.643.362.830

35- Chi phí quản lý chung:	Quý 4/2007	Quý 4/2006
Chi phí nhân viên	39.106.020	207.860.615
Chi phí KH TSCD	0	22.612.098
Chi phí điện thoại, @	7.717.950	18.982.508
Thuê cơ sở hạ tầng, điện, nước	0	98.160.240
Chi phí dịch vụ mua ngoài, khác	300.374.068	202.991.410
Cộng	347.198.038	550.606.871

VII. Những thông tin khác:

7. Những thông tin khác: Trong quý IV.2007, Chi nhánh Hà Nội thi công các công trình còn đang thi công dở dang từ các quý trước, năm trước không ký thêm hợp đồng nào khác.

Ngời lập

Kế toán trưởng

Hà nội, ngày 10 tháng 01 năm 2008
Q.Giám Đốc

Ngô Minh Phong

Nguyễn Quốc Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ VI NĂM 2007**

**Công ty Cổ phần Dịch Vụ &
Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng tóm lược)

Quý: 04/2007

Loại tiền: VND

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Quý: 04/2007		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	106,172,023,050	110,579,529,413	387,389,190,983	245,665,683,224
2. Doanh thu hoạt động tài chính và thu nhập khác	31		93,644,603	69,723,185	1,848,507,973	189,425,393
3. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13,214,008,453	19,660,746,368	37,364,708,509	36,554,768,844
4. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		9,071,268,329	14,164,045,673	26,459,772,368	26,327,741,856

Ngày 11 tháng 01 năm 2008

Người lập phiếu

Kế Toán Trưởng

Giám Đốc

Ngô Thị Hoàng Hạnh

Lê Tấn Anh Kiệt

Trương Trọng Giảng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng tóm lược)

Quý: 04/2007

Loại tiền: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		322,113,037,703	188,611,987,627
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,967,460,471	5,543,625,699
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		196,272,851,479	129,430,796,275
IV. Hàng tồn kho	140		115,879,526,328	49,103,410,423
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,993,199,425	4,534,155,230
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,255,819,411	4,347,918,630
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		3,236,333,004	3,391,586,289
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,019,486,407	956,332,341
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		326,368,857,114	192,959,906,257

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		214,298,105,824	135,818,493,735
I. Nợ ngắn hạn	310		209,535,494,825	131,985,300,521
II. Nợ dài hạn	330		4,762,610,999	3,833,193,214
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		112,070,751,290	57,141,412,522
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	112,070,751,290	57,141,412,522
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		326,368,857,114	192,959,906,257

Ngày 11 tháng 01 năm 2008

Người Lập

Kế Toán Trưởng

Giám Đốc

Ngô Thị Hoàng Hạnh

Lê Tấn Anh Kiệt

Trương Trọng Giảng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tháng: 12/2007

Loại tiền: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI THÁNG	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		322,113,037,703	188,611,987,627
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,967,460,471	5,543,625,699
1. Tiền	111	V.01	1,967,460,471	5,543,625,699
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 (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		196,272,851,479	129,430,796,275
1. Phải thu khách hàng	131		20,229,619,965	22,938,922,088
2. Trả trước cho người bán	132		24,248,832,336	2,894,032,269
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		69,449,357,646	91,915,059,402
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		82,345,041,532	11,087,183,696
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03		595,598,820
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		115,879,526,328	49,103,410,423
1. Hàng tồn kho	141	V.04	117,851,363,781	50,884,682,218
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,971,837,453)	(1,781,271,795)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,993,199,425	4,534,155,230
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		7,993,199,425	4,534,155,230
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,255,819,411	4,347,918,630
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 dài hạn nội bộ	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		3,236,333,004	3,391,586,289
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	3,236,333,004	3,391,586,289
- Nguyên giá	222		7,375,465,716	8,092,053,492
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,139,132,712)	(4,700,467,203)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tháng: 12/2007

Loại tiền: VND

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
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			
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.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,019,486,407	956,332,341
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	1,019,486,407	956,332,341
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		326,368,857,114	192,959,906,257

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI THÁNG	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		214,298,105,824	135,818,493,735
I. Nợ ngắn hạn	310		209,535,494,825	131,985,300,521
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	53,430,282,639	29,189,062,338
2. Phải trả người bán	312		30,007,705,574	34,050,212,320
3. Người mua trả tiền trước	313		64,690,425,447	38,764,738,766
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	6,998,148,913	13,502,299,509
5. Phải trả người lao động	315			2,513,688,681
6. Chi phí phải trả	316	V.17	87,595,660	
7. Phải trả nội bộ	317		13,227,459,597	8,165,728,420
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.18	39,523,044,401	5,348,444,269
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		1,570,832,594	451,126,218
II. Nợ dài hạn	330		4,762,610,999	3,833,193,214
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		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3,733,255,515	3,268,955,750
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		1,029,355,484	564,237,464
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		112,070,751,290	57,141,412,522
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	112,070,751,290	57,141,412,522

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tháng: 12/2007

Loại tiền: VND

1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		100,000,000,000	30,000,000,000
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			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,999,482,961	813,670,666
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		9,071,268,329	26,327,741,856
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		326,368,857,114	192,959,906,257

Ngày 11 tháng 01 năm 2008

Người Lập

Kế Toán Trưởng

Giám Đốc

Ngô Thị Hoàng Hạnh

Lê Tấn Anh Kiệt

Trương Trọng Giảng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Quý VI - Năm 2007

Đơn vị tính: đồng VN

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		37,364,708,509	36,554,768,845
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		1,314,126,264	2,683,129,138
- Các khoản dự phòng	3		190,565,658	637,479,343
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5			
- Chi phí lãi vay	6		1,761,742,446	1,803,821,999
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		40,631,142,877	41,679,199,324
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(70,301,099,399)	(70,841,376,250)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(66,966,681,563)	(33,640,384,937)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		59,270,304,793	53,784,263,619
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12			103,868,247
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,674,146,786)	(1,803,821,999)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(16,087,598,872)	(5,379,316,562)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(291,761,606)	(326,702,823)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(55,419,840,556)	(16,424,271,382)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(2,490,706,917)	(2,825,049,759)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		1,331,833,938	
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			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,158,872,979)	(2,825,049,759)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		70,000,000,000	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		130,505,289,772	70,269,629,314
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(106,264,069,471)	(41,080,566,976)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(41,238,671,994)	(6,006,961,089)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		53,002,548,307	23,182,101,249
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(3,576,165,228)	3,932,780,108
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5,543,625,699	1,610,845,591
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	1,967,460,471	5,543,625,699

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2007

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Ngô Thị Hoàng Hạnh

Lê Tấn Anh Kiệt

Trương Trọng Giảng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ VI - NĂM 2007

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Dịch vụ và Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E được chuyển đổi từ Công Ty TNHH Dịch vụ và Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E do Công ty Cổ Phần Cơ Điện Lạnh sở hữu 99,99% và 3 cổ đông cá nhân sở hữu 1% được thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103007562 ngày 15 tháng 08 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại : 364 Cộng Hoà - Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

2- Lĩnh vực kinh doanh

Cung cấp, lắp đặt và bảo trì các hệ thống điện, điện tử, cơ, máy lạnh, xử lý nước, các thiết bị thông tin - viễn thông, hệ thống Camera quan sát và hệ thống phòng và báo cháy tự động trong và ngoài nước.

3- Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất, mua bán, lắp ráp, lắp đặt, sửa chữa và các dịch vụ có liên quan đến ngành : điện, điện tử, điện lạnh, đồng lạnh, cơ khí, nước, xử lý nước và chế biến thực phẩm. Mua bán, bảo trì, sửa chữa thiết bị xây dựng, thiết bị công nghiệp, máy phát điện, động cơ điện. Thi công lắp đặt công trình điện đến 35 KV. Mua bán, lắp đặt, bảo hành, bảo trì thiết bị thông tin – viễn thông : máy liên lạc và máy bộ đàm vô tuyến, tổng đài nội bộ, điện thoại, hệ thống truyền hình vệ tinh Parabol; hệ thống camera quan sát, chống trộm; hệ thống phòng – chữa và báo cháy tự động

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

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

1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01. kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Các báo cáo tài chính, sổ sách ghi chép được thể hiện bằng đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng

Theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Trong năm 2007, Công ty đã áp dụng chuẩn mực Việt Nam số 18 : Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng

3- Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức chứng từ ghi sổ để ghi sổ các nghiệp vụ kinh tế phát sinh

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

Trên báo cáo lưu chuyển tiền tệ, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có thời hạn không quá ba tháng.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỉ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỉ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
Hàng tồn kho được tính theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

Giá gốc được xác định theo cơ sở nhập trước xuất trước

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

Hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Khi cần thiết thì dự phòng giảm giá hàng tồn kho bị lỗi thời, chậm lưu chuyển và khiếm khuyết.

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);

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

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính.

+ Máy móc thiết bị sản xuất : 07 năm.

+ Phương tiện vận tải : 06 năm.

+ Thiết bị Văn phòng : 03 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 hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

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

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm : Theo Luật Lao động Việt Nam công nhân viên của Công ty được hưởng khoản trợ cấp thôi việc căn cứ vào số năm làm việc. Khoản trợ cấp này được trả một lần khi người lao động thôi làm việc cho Công ty. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở ước tính số tiền phải trả khi chấm dứt hợp đồng lao động căn cứ vào khoảng thời gian làm việc cho Công ty tính đến ngày lập bảng cân đối kế toán. Khoản dự phòng được tính bằng nửa tháng lương cho mỗi năm làm việc của nhân viên tại Công ty, dựa trên mức lương tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán

Dự phòng phải trả chi phí bảo hành sản phẩm : 0.5% trên giá trị quyết toán hợp đồng không bao gồm thuế VAT

10- 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.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng;

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty đã phát hành hoá đơn và đã giao hàng hóa cho người mua.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi dịch vụ đã được cung cấp căn cứ vào mức độ hoàn thành.

- Doanh thu hoạt động tài chính;

Thu từ lãi tiền gửi Ngân hàng và các khoản chênh lệch lãi tỉ giá trong thanh toán

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

Doanh thu từ các hợp đồng cung cấp và lắp đặt được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Bảng Cân đối Kế toán.

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

Trả lãi tiền vay Ngân hàng và các khoản chênh lệch lãi tỉ giá trong thanh toán

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: đồng VN)		
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
01- Tiền		
- Tiền mặt	27.839.122	42.242.930
- Tiền gửi ngân hàng	1.939.621.349	5.501.382.769
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	1.967.460.471	5.543.625.699
Cộng	-	-
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	7.993.199.425	5.129.754.050
Cộng	7.993.199.425	5.129.754.050
04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	39.820.881.145	19.761.213.484
- Công cụ, dụng cụ	115.296.748	93.191.206
- Chi phí SX, KD dở dang	67.388.567.194	30.932.439.447
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	10.526.618.694	97.838.081
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	117.851.363.781	50.884.682.218

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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm		3.793.119.089	1.285.450.590	3.013.483.813	8.092.053.492
- Mua trong năm		58.000.000	1.060.977.572	1.371.729.345	2.490.706.917
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
- Thanh lý, nhượng bán	(...)	(3.173.110.269)	(...)	(34.184.424)	(3.207.294.693)
- Giảm khác	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
Số dư cuối năm		678.008.820	2.346.428.162	4.351.028.734	7.375.465.716
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		2.153.946.379	549.034.006	1.997.486.818	4.700.467.203
- Khấu hao trong năm		274.942.738	317.802.784	721.380.742	1.314.126.264
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
- Thanh lý, nhượng bán	(...)	(1.865.176.143)	(...)	(10.284.612)	(1.875.460.755)
- Giảm khác	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
Số dư cuối năm		563.712.974	866.836.790	2.708.582.948	4.139.132.712
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm		1.639.172.710	736.416.584	1.015.996.995	3.391.586.289
- Tại ngày cuối năm		114.295.846	1.479.591.372	1.642.445.786	3.236.333.004

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

	Cộng		
15- Vay và nợ ngắn hạn		...	...
- Vay ngắn hạn		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nợ dài hạn đến hạn trả		53.430.282.639	29.189.062.338
		-	-
	Cộng	53.430.282.639	29.189.062.338
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng		3.549.207.710	5.140.648.768
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		332.826.184	23.783.706
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.868.744.011	7.988.252.676
- Thuế thu nhập cá nhân		247.371.008	349.614.359
- 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	6.998.148.913	13.502.299.509

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
17- Chi phí phải trả		
- 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	-	-
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	3.733.255.515	3.268.955.750
- Dự phòng phải trả bảo hành	2.600.188.078	1.015.363.682
Cộng	6.333.443.593	4.284.319.432
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	124.619.936	431.306.478
- Bảo hiểm xã hội	107.239.440	-
- Bảo hiểm y tế	25.965.334	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	39.265.219.691	4.917.137.791
Cộng	39.523.044.401	5.348.444.269

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

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	1.019.486.407	956.332.341
- 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	1.019.486.407	956.332.341

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	3	7	9
Số dư đầu năm trước	30.000.000.000	480.319.934	6.667.014.643	37.147.334.577
- Tăng vốn trong năm trước				
- Lãi trong năm trước			26.327.741.856	26.327.741.856
- Tăng khác		660.053.555		660.053.555
- Giảm vốn trong năm trước				
- Lỗ trong năm trước				
- Giảm khác		(326.702.823)	(6.667.014.643)	(6.993.717.466)
Số dư cuối năm trước				
Số dư đầu năm nay	30.000.000.000	813.670.666	26.327.741.856	57.141.412.522
- Tăng vốn trong năm nay	70.000.000.000			70.000.000.000
- Lãi trong năm nay			26.459.772.368	26.459.772.368
- Tăng khác		2.477.573.901		2.477.573.901

- Giảm vốn trong năm nay				
- Lỗ trong năm nay		(291.761.606)	(291.761.606)	(583.523.212)
- Giảm khác			(2.185.812.295)	(2.185.812.295)
+ Trích quỹ KTPL				
+ Trích quỹ dự phòng TC			(41.238.671.994)	(41.238.671.994)
+ Nộp lợi nhuận về REECORP				
Số dư cuối năm nay	100.000.000.000	2.999.482.961	9.071.268.329	112.070.751.290

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của Nhà nước	...	...
- Vốn góp của các đối tượng khác	100.000.000.000	30.000.000.000
- ...		
Cộng	100.000.000.000	30.000.000.000

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-
+ Vốn góp đầu năm	30.000.000.000	30.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	70.000.000.000	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	100.000.000.000	30.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	41.238.671.994	6.006.961.088

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	-	-
- Quỹ dự phòng tài chính	2.999.482.961	813.670.666
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-

24- Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ	Đầu kỳ
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài	...	...
- Tài sản khác thuê ngoài	1.343.738.737	1.208.204.168
(2)- 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 VN)

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	387.389.190.983	245.665.683.224
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	4.949.249.131	3.935.188.034
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	382.439.941.852	241.599.912.590
+ 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;	382.439.941.852	241.599.912.590
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
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)	387.389.190.983	245.665.683.224
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	-	-
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	4.989.094.999	3.084.958.771
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	328.806.306.002	194.173.336.976
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	...	...
- 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	...	...
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	(...)	(...)
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	...	...
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	...	...
Cộng	333.795.401.001	197.331.170.168
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	149.059.398	54.235.926
- 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	47.580.488	24.113.253
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
	1.651.868.087	34.859.040
Cộng	1.754.863.370	113.208.219
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	1.761.742.446	1.803.821.999
- 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	94.664.343	9.472.205
- 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	1.344.618.681	52.402.725
Cộng	3.201.025.470	1.865.696.929
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	10.968.090.207	11.183.359.329
- 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	10.968.090.207	11.183.359.329
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	(63.154.066)	(956.332.341)
- 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	(63.154.066)	(956.332.341)
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	249.571.260.675	132.679.266.094
- Chi phí nhân công	24.888.104.357	25.205.526.887

- Chi phí khấu hao tài sản cố định		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.314.126.264	2.683.129.138
- Chi phí khác bằng tiền	72.898.473.681	46.866.720.725

Cộng	348.671.964.677	207.434.642.844

VIII- Những thông tin khác

3- Thông tin về các bên liên quan : Công ty được kiểm soát hoàn toàn bởi Công ty Cổ phần Cơ điện lạnh, một Công ty được thành lập tại Việt Nam

4- 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):.

7- Những thông tin khác. (3)

Công ty đã được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh (thay đổi lần 3) do Sở kế hoạch đầu tư cấp với số vốn điều lệ là 50.000.000.000 (Năm mươi tỷ đồng) vào ngày 03/11/2006 (lần 4 ngày 01 tháng 03 năm 2007) với số vốn điều lệ là 100.000.000.000đ do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Công ty TNHH Dịch vụ và Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E được chuyển đổi từ Công ty TNHH một thành viên thành Công ty TNHH hai thành viên trở lên do 04 thành viên góp vốn theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4102050979 ngày 08 tháng 06 năm 2007 với số vốn điều lệ là 100.000.000.000đ do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Công ty cổ phần Dịch vụ và Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E được chuyển đổi từ Công Ty TNHH Dịch vụ và Kỹ Thuật Cơ Điện Lạnh R.E.E do Công ty Cổ Phần Cơ Điện Lạnh sở hữu 99,99% và 3 cổ đông cá nhân sở hữu 1% được thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103007562 ngày 15 tháng 08 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 11 tháng 01 năm 2008
Giám đốc

Ngô Thị Hoàng Hạnh

Lê Tấn Anh Kiệt

Trương Trọng Giảng

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ VI NĂM 2007
Công ty Cổ phần Điện Máy R.E.E

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm: 2007

Loại tiền: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	271,700,864,726	160,086,330,316
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		18,327,428,683	4,803,523,153
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		253,373,436,043	155,282,807,163
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	184,391,839,965	114,547,700,194
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		68,981,596,078	40,735,106,969
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	534,303,075	48,948,949
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	626,958,236	196,587,453
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		443,162,179	119,741,303
8. Chi phí bán hàng	24		23,381,877,639	9,507,047,515
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		12,518,260,232	11,121,702,810
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		32,988,803,046	19,958,718,140
11. Thu nhập khác	31		122,462,499	344,919,885
12. Chi phí khác	32		8,708,426	172,688,169
13. Lợi nhuận khác	40		113,754,073	172,231,716
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		33,102,557,119	20,130,949,856
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	9,187,305,566	5,783,077,133
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(217,840,588)	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		24,133,092,141	14,347,872,723
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày tháng năm

Người lập

Kế toán trưởng

Giám Đốc

Trần Đình Khương

Trần Trọng Quý

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý: 4/2007

Loại tiền: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý: 4/2007		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	106,164,271,971	58,565,432,387	271,700,864,726	160,086,330,316
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		6,183,845,114	2,622,485,482	18,327,428,683	4,803,523,153
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		99,980,426,857	55,942,946,905	253,373,436,043	155,282,807,163
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	75,444,395,693	41,092,545,880	184,391,839,965	114,547,700,194
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24,536,031,164	14,850,401,025	68,981,596,078	40,735,106,969
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	204,791,927	14,177,844	534,303,075	48,948,949
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	95,644,508	107,110,239	626,958,236	196,587,453
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		67,561,389	82,199,134	443,162,179	119,741,303
8. Chi phí bán hàng	24		8,823,232,417	4,021,186,772	23,381,877,639	9,507,047,515
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,746,281,646	4,129,956,806	12,518,260,232	11,121,702,810
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		11,075,664,520	6,606,325,052	32,988,803,046	19,958,718,140
11. Thu nhập khác	31		5,232,409	11,479,963	122,462,499	344,919,885
12. Chi phí khác	32		8,708,426	143,160,902	8,708,426	172,688,169
13. Lợi nhuận khác	40		(3,476,017)	(131,680,939)	113,754,073	172,231,716
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11,072,188,503	6,474,644,113	33,102,557,119	20,130,949,856
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3,480,975,043	5,783,077,133	9,187,305,566	5,783,077,133
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	172,569,044		(217,840,588)	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		7,418,644,416	691,566,980	24,133,092,141	14,347,872,723
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập

Kế toán trưởng

Ngày tháng năm

Giám Đốc

Trần Đình Khương

Trần Trọng Quý

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản Ngắn hạn	100		145,941,762,746	76,972,036,421
I. Tiền và các khoản tương tiền	110		13,288,389,834	2,469,698,719
1. Tiền	111	V.01	13,288,389,834	2,469,698,719
2. Các khoản tương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản thu	130		60,148,865,491	42,038,683,451
1. Phải thu của khách hàng	131		40,587,690,170	23,465,042,719
2. Trả trước cho người bán	132		1,551,648,477	368,473,779
3. Phải thu nội bộ	133		14,976,812,603	18,193,648,267
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	3,797,932,488	740,168,681
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-765,218,247	-728,649,995
IV. Hàng tồn kho	140		71,517,706,543	32,463,654,251
1. Hàng tồn kho	141	V.04	72,419,525,681	33,938,543,564
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-901,819,138	-1,474,889,313
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		986,800,878	0
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		986,800,878	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05		
3. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. Tài sản dài hạn	200		7,866,644,073	4,337,094,783
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
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		5,456,845,738	1,994,002,400
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5,456,845,738	1,994,002,400
- Nguyên giá	222		7,598,841,758	3,031,491,362
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-2,141,996,020	-1,037,488,962
2. Tài sản thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá	228			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VND

- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241			
- Khấu hao lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
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.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,409,798,335	2,343,092,383
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		1,085,267,383
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	551,457,210	
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,858,341,125	1,257,825,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		153,808,406,819	81,309,131,204

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300		55,606,484,186	26,961,258,481
I. Nợ ngắn hạn	310		54,776,716,752	26,802,931,171
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		7,578,771,606
2. Phải trả người bán	312		35,268,642,959	7,655,643,202
3. Người mua trả tiền trước	313		8,462,099,242	1,547,690,014
4. Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.16	12,348,432,060	8,039,377,511
5. Phải trả công người lao động	315		884,768,737	572,487,634
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317		2,053,365,781	33,608,544
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.18	-5,061,184,489	852,455,611
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		820,592,462	522,897,049
II. Nợ dài hạn	330		829,767,434	158,327,310
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		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	333,616,622	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		496,150,812	158,327,310
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu	400		98,201,922,633	54,347,872,723
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	98,218,648,633	54,347,872,723
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80,000,000,000	40,000,000,000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VND

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			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,552,871,307	
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		16,665,777,326	14,347,872,723
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn vốn kinh phí và quỹ khác	430		-16,726,000	0
1. Quỹ khen thưởng phúc lợi	431		-16,726,000	
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		153,808,406,819	81,309,131,204

Người Lập

Kế Toán Trưởng

Ngày tháng năm

Giám Đốc

Trần Đình Khương

Trần Trọng Quý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2007

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		33,102,557,119	
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		1,104,507,058	
- Các khoản dự phòng	3		(536,501,923)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5			
- Chi phí lãi vay	6		443,162,179	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		34,113,724,433	
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(10,824,921,287)	
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(38,480,982,117)	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		38,837,392,564	
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,085,267,383	
- Tiền lãi vay đã trả	13		(443,162,179)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(11,800,700,819)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(271,797,242)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12,214,820,736	
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(4,612,215,127)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		44,864,731	
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 đvị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4,567,350,396)	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		40,000,000,000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2007

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		44,760,171,768	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(52,338,943,374)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(29,250,007,619)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,171,220,775	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		10,818,691,115	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,469,698,719	
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	13,288,389,834	

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Đình Khương

Trần Trọng Quý

Cty Cổ phần Điện máy REE
Lô I-4, đường số 11, nhóm CNI,
KCN Tân Bình, phường Sơn
Kỳ, Quận Tân Phú

Mẫu số B 09 – DN
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2007

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất thương mại, dịch vụ
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Thiết kế, sản xuất mua bán, lắp đặt, dịch vụ sửa chữa máy móc thiết bị ngành điện, điện tử, cơ khí và điện lạnh.

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

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: theo các Chuẩn mực Kế toán & Hệ thống Kế toán Việt Nam.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam sau đây do Bộ Tài Chính Việt Nam ban hành theo tuần tự như sau :
 - 04 Chuẩn mực Kế toán (đợt 1) : có hiệu lực từ năm 2002
 - 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 2) : có hiệu lực từ năm 2003
 - 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 3) : có hiệu lực từ năm 2004

Các Chuẩn mực này làm ảnh hưởng đến các chính sách kế toán được trình bày trong báo cáo tài chính của năm hiện hành mà không điều chỉnh đối với số dư đầu kỳ.

- 3- Hình thức kế toán áp dụng: chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền :

Trên báo cáo tài chính, tiền và các khoản tương đương tiền chỉ bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá thấp hơn giá gốc và trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được xác định theo cơ sở nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí khác để mang hàng kho đến đúng điều kiện và địa điểm hiện tại của chúng. Trong trường hợp các sản phẩm được sản xuất, giá gốc bao gồm tất cả các chi phí trực tiếp và chi phí sản xuất chung dựa trên các cấp độ hoạt động bình thường. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá mà theo đó hàng tồn kho có thể được bán trong chu kỳ kinh doanh bình thường trừ đi số ước tính về chi phí hoàn tất và chi phí bán hàng. Khi cần thiết thì dự phòng được lập cho hàng tồn kho bị lỗi thời, chậm luân chuyển và khiêm khuyết.

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

TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá gốc trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá gốc bao gồm giá mua thực tế cộng các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc mua và đưa TSCĐ vào sử dụng.

TSCĐ hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm: từ 3 đến 7 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:

- 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:

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10- 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.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu hàng hóa/dịch vụ được xác định sau khi đã trừ các khoản chiết khấu, giảm giá và khi phần lớn những rủi ro và lợi ích về các quyền sở hữu hàng hóa/dịch vụ đã được chuyển sang người mua.

Số doanh thu bán hàng được thể hiện là số đã trừ thuế giá trị gia tăng.

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- Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ đó. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo lãi lỗ.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Các khoản phải thu khách hàng được thể hiện theo giá trị trên hóa đơn gốc. Vào cuối năm, công ty sẽ tiến hành đánh giá lại tất cả các khoản công nợ còn tồn đọng chưa thu hồi được và sẽ tiến hành lập dự phòng đối với các khoản nợ xác định là không thể thu hồi.

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

(Đơn vị tính: Việt Nam đồng)		
01- Tiền	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	201.357.433	597.932.524
- Tiền gửi ngân hàng	13.087.032.401	1.871.766.195
- Tiền đang chuyển	0	
Cộng	13.288.389.834	2.469.698.719
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối năm	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	0	0
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khách hàng	40.587.690.170	23.465.042.719
- Trả trước cho người bán	1.551.648.477	368.473.779
- Phải thu nội bộ	14.976.812.603	18.193.648.267
- Phải thu khác	3.797.932.488	740.168.681
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(765.218.247)	(728.649.995)
Cộng	60.148.865.491	42.038.683.451
04- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	3.182.016.540	141.889.936
- Nguyên liệu, vật liệu	8.063.940.113	7.589.962.629
- Công cụ, dụng cụ	14.622.180	0
- Chi phí SX, KD dở dang	38.727.304.996	6.727.290.879
- Thành phẩm	0	0
- Hàng hóa	22.431.641.852	19.479.400.120
- Hàng gửi đi bán	0	0
- Hàng hoá kho bảo thuế	0	0
- Hàng hoá bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(901.819.138)	(1.474.889.313)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	71.517.706.543	32.463.654.251

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: **không**

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: **573.070.175**

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: *Trong năm, một số vật tư hàng hoá chậm luân chuyển hoặc bị hư*

hông đã lập dự phòng năm 2006, sang năm 2007 đã được xuất bán. Đồng thời, một số vật tư hàng hóa đến thời điểm 31/12/2007 thuộc dạng chậm luân chuyển hoặc vật tư hàng hóa hư hỏng, Công ty đã tiến hành lập dự phòng bổ sung.

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
-		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng	0	0
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-...		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1.858.341.125	1.257.825.000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	1.858.341.125	1.257.825.000

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	...	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	0	1.583.038.769	1,074,152,467		374.300.126	3.031.491.362
- Mua trong năm		4.224.126.908	191.011.702		223.969.327	4.639.107.937
- Đầu tư XD CB hoàn thành					206.347.102	206.347.102
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		(44.864.731)				(44.864.731)
- Giảm khác		(206.347.102)			(26.892.810)	(233.239.912)
Số dư cuối năm		5.555.953.844	1.265.164.169		777.723.745	7.598.841.758
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		638.286.907	299.087.008	0	100.115.046	1.037.488.961
- Khấu hao trong năm		633.534.450	317.751.201		189.377.714	1.140.663.365
- Tăng khác						

- Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác		(36.156.305)				(36.156.305)
Số dư cuối năm		1.235.665.052	616.838.209		289.492.760	2.141.996.021
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm		762.304.572	775.065.460		429.739.559	1.994.002.400
- Tại ngày cuối năm		4.320.288.791	648.325.961		488.230.984	5.456.845.736

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- 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	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác							
Số dư cuối năm							

Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

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

* *Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:*

* *Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:*

10- 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						
- 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						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

-

-

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cuối năm

Đầu năm

- Tổng số chi phí XD CB dở dang:

...

...

Trong đó (Những công trình lớn):

+ Công trình.....

...

...

+ Công trình.....

...

...

+.....

...

...

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

	Số	Tăng	Giảm	Số
--	----	------	------	----

Khoản mục	đầu năm	trong năm	trong năm	cuối năm
Nguyên giá bất động sản 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 bất động sản 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:	Cuối năm	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	...	...
- Đầu tư trái phiếu	...	...
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	...	...
- Cho vay dài hạn	...	...
- Đầu tư dài hạn khác	...	...
Cộng	...	...
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
- 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 sửa, nâng cấp TSCĐ	0	1.085.267.383
Cộng	0	1.085.267.383
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	0	7.578.771.606
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	0	7.578.771.606
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	567.938.378	1.016.195.264
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	4.855.077.965	1.243.247.028
- Thuế xuất, nhập khẩu	3.444.440.674	-.3.141.914

- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.480.975.043	5.783.077.133
- Thuế thu nhập cá nhân		
- 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	12.348.432.060	8.039.377.511
17- Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- 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		
- Phải trả người lao động	884.768.737	572.487.634
Cộng	884.768.737	572.487.634
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	76.534.025	152.907.346
- Bảo hiểm xã hội	892.068	
- Bảo hiểm y tế	(1.422.190)	
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	(5.137.188.392)	699.548.265
Cộng	(5.061.184.489)	852.455.611
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- ...		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		
c- Các khoản nợ thuê tài chính		

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	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 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm						

đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	551.457.210	
- 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	0	0
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	551.457.210	0

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	333.616.622	
- 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	333.616.622	0

22- 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	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm trước								
- Tăng vốn trong năm trước	40.000.000.000							
- Lãi trong năm trước	14.347.872.723							
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm trước	54.347.872.723	0	0	0	0	0	0	
Số dư đầu năm nay								

- Tăng vốn trong năm nay	40.000.000.000						
- Lãi trong năm nay	16.665.777.326						
- Tăng khác	1.552.871.307						
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác	(16.726.000)						
Số dư cuối năm nay	98.201.922.633						

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cuối năm

Đầu năm

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác
- ...

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Năm nay

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

40.000.000.000 40.000.000.000

29.250.007.619

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:.....

đ- Cổ phiếu

Cuối năm

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- 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
 - + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính: 1.522.871.307
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

g- 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.

-
-

	Năm nay	Năm trước
23- Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	...	...
- Chi sự nghiệp	(...)	(...)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	...	...
24- Tài sản thuê ngoài	Cuối năm	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- 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:.....)

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	271.700.864.726	160.086.330.316
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	260.450.072.740	147.037.013.271
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	11.250.791.986	13.049.317.045
- 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)

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	18.327.428.683	4.803.523.153
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	253.373.436.043	155.282.807.163
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	242.122.644.057	142.233.490.118
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	11.250.791.986	13.049.317.045
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	177.371.430.161	108.267.617.465
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	7.020.409.804	6.280.082.729
- 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		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	184.391.839.965	114.547.700.194
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	260.200.147	26.687.260
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
2- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	274.102.928	22.557.215
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	534.303.075	49.244.475
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	443.162.179	119.741.303
- 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	183.796.057	76.846.150
Cộng	626.958.236	196.587.453

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	9.187.305.566	5.783.077.133
- 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		
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	217.840.588	
- 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	158.419.299.293	49.061.377.716
- Chi phí nhân công	7.188.752.320	3.818.045.023
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.104.507.058	1.037.488.962
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí khác bằng tiền	36.609.060.175	15.907.814.982
Cộng	203.321.618.846	69.824.726.683

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính:.....)

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
a- 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:		
b- 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 các 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.
- c- 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

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- 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):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2007
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2007

**Công ty TNHH Quản Lý &
Khai Thác Bất Động Sản R.E.E**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý: 04/2007

Loại tiền: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý: 04/2007		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	3,860,475,023	2,852,363,087	11,666,493,313	8,961,646,156
2. Các khoản giảm trừ	03		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		3,860,475,023	2,852,363,087	11,666,493,313	8,961,646,156
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	138,873,070	5,433,384,759	461,325,127	5,694,176,000
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		3,721,601,953	(2,581,021,672)	11,205,168,186	3,267,470,156
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	13,326,972	1,700,168	51,948,772	10,108,920
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	596,632	770	695,695	288,058
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng gián tiếp	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,726,814,038	(2,488,953,845)	11,175,695,397	3,238,164,888
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,518,255	(90,368,429)	80,725,866	39,126,130
11. Thu nhập khác	31		5,580,522	-	25,941,962	-
12. Chi phí khác	32		-	-	11,811,560	-
13. Lợi nhuận khác	40		5,580,522	-	14,130,402	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	set		13,098,777	(90,368,429)	94,856,268	39,126,130
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	46,661,377	19,585,180	73,578,674	73,504,715
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(33,562,600)	(109,953,609)	21,277,594	(34,378,585)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-

Người lập phiếu

Kế toán trưởng

Ngày tháng năm

Giám đốc

Trương Anh Vũ

Phạm Văn Bé

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý: 04/2007

Loại tiền: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản Ngắn hạn	100		3,241,502,478	2,283,142,273
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	2,325,199,997	126,094,366
1- Tiền	111		2,325,199,997	126,094,366
2- Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		-	-
2- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		737,067,677	2,117,284,271
1- Phải thu của khách hàng	131		89,895,528	57,317,805
2- Trả trước cho người bán	132		5,974,820	-
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		531,134,996	2,018,270,007
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5- Các khoản phải thu khác	138	V.03	110,062,333	41,696,459
6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1- Hàng tồn kho	141	V.04	-	-
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		179,234,804	39,763,636
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		179,234,804	39,763,636
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
5- Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B. Tài sản Dài hạn	200		227,319,810	308,135,076
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1- Phải thu dài hạn của khách hàng	221		-	-
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	-	-
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		227,319,810	308,135,076
1- Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	227,319,810	308,135,076
- Nguyên giá	222		1,016,047,476	1,051,268,676
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(788,727,666)	(743,133,600)
2- Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3- Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-

- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
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		-	-
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.13	-	-
4- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			3,468,822,288	2,591,277,349
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300		2,601,992,000	1,655,891,655
I. Nợ ngắn hạn	310		1,736,227,090	972,951,755
1 -Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	-
2- Phải trả người bán	312		78,430,248	46,958,981
3- Người mua trả tiền trước	313		5,185,523	9,255,446
4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	239,313,948	157,133,728
5- Phải trả người lao động	315		416,054,388	349,123,946
6- Chi phí phải trả	316	V.17	-	-
7- Phải trả nội bộ	317		6,108,000	612,216
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.18	991,134,983	409,867,438
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
II. Nợ dài hạn	330		865,764,910	682,939,900
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		33,368,960	33,368,960
4- Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		832,395,950	649,570,940
7- Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B. Vốn chủ sở hữu	400		866,830,288	935,385,694
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1,000,229,892	978,952,298
1- Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	411		1,000,000,000	1,000,000,000
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		-	-
8- Quỹ dự phòng tài chính	418		13,330,883	13,330,883
9- Quỹ khác thuộc vốn Chủ sở hữu	419		-	-
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(13,100,991)	(34,378,585)
11- Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		(133,399,604)	-43,566,604
1- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		(133,399,604)	(43,566,604)
2- Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
3- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN			3,468,822,288	2,591,277,349

Người lập phiếu

Kế toán trưởng

Ngày tháng năm

Giám đốc

Trương Anh Vũ

Phạm Văn Bé

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2007

Đơn vị Tính : **Đồng Việt Nam**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế:	01		94,856,268	39,126,130
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ	02		151,898,106	173,305,262
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	-
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		246,754,374	212,431,392
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1,380,216,594	(748,395,314)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		900,447,995	316,879,401
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(139,471,168)	(17,263,636)
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(24,664,644)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(89,833,000)	(43,601,862)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,273,450,151	(279,950,019)
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		(82,894,400)	(65,781,641)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		8,549,880	-
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		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(74,344,520)	(65,781,641)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
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		-	(71,546,881)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	(71,546,881)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		2,199,105,631	(417,278,541)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		126,094,366	543,372,907
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		2,325,199,997	126,094,366

Lập ngày 07 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng

Giám đốc
(Ký họ tên)

Trương Anh Vũ

Phạm Văn Bé

CTY TNHH QUẢN LÝ & KHAI THÁC BĐS R.E.E
Toà nhà e.town, 364 Công Hòa, Q. TB

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2007

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Trách nhiệm hữu hạn **01 thành viên** (do Công ty CP Cơ Điện Lạnh – REE Corp. sở hữu 100%)
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh nhà; dịch vụ nhà đất; môi giới bất động sản. Kinh doanh, cho thuê cao ốc văn phòng và các dịch vụ có liên quan; cho thuê nhà xưởng, kho bãi.

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

- 1- Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ **ngày 01 / 01** kết thúc vào **ngày 31 / 12** hàng năm
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : **đồng Việt Nam**

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán : theo các Chuẩn mực Kế toán & Hệ thống Kế toán Việt Nam.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :
Công ty đã áp dụng các qui định về Chế độ kế toán doanh nghiệp và các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam sau đây do Bộ Tài Chính Việt Nam ban hành theo tuần tự như sau :
 - 04 Chuẩn mực Kế toán (đợt 1) : có hiệu lực từ năm 2002
 - 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 2) : có hiệu lực từ năm 2003
 - 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 3) : có hiệu lực từ năm 2004
 - 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 4) : có hiệu lực từ tháng 04 năm 2006
 - 05 Chuẩn mực Kế toán (đợt 5) : có hiệu lực từ tháng 04 năm 2006Các Chuẩn mực này làm ảnh hưởng đến các chính sách kế toán được trình bày trong báo cáo tài chính của năm hiện hành mà không điều chỉnh đối với số dư đầu kỳ.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : **chứng từ ghi sổ**

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền :

Trên báo cáo tài chính, tiền và các khoản tương đương tiền chỉ bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá gốc trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá gốc bao gồm giá mua thực tế cộng các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc mua và đưa TSCĐ vào sử dụng.

TSCĐ hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm từ 3 đến 6 năm.

7- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác :

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí trả trước ngắn hạn :

Chi phí trả trước ngắn hạn là các khoản chi thực tế đã phát sinh ở tháng này nhưng có liên quan đến các kỳ kinh doanh của các tháng kế tiếp sau. Các khoản chi phí trả trước này được phân bổ đều cho các kỳ kinh doanh của các tháng ước tính có liên quan.

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

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ :

Doanh thu hàng hóa/dịch vụ được xác định sau khi đã trừ các khoản chiết khấu, giảm giá và khi phần lớn những rủi ro và lợi ích về các quyền sở hữu hàng hóa/dịch vụ đã được chuyển sang người mua.

Số doanh thu bán hàng/dịch vụ được thể hiện là số đã trừ thuế giá trị gia tăng.

- Doanh thu hoạt động tài chính :

Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu là lãi tiền gửi phát sinh từ các tài khoản tiền gửi (đồng Việt nam & ngoại tệ) không kỳ hạn. Khoản doanh thu này được ghi nhận theo số thực tế vào cuối mỗi tháng dựa trên sổ phụ từ ngân hàng.

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.

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành : được ghi nhận vào cuối mỗi tháng dựa trên tổng lợi nhuận kế toán trước thuế của tháng cộng/trừ các khoản ước tính làm tăng/giảm thu nhập chịu thuế nhân (x) với thuế suất thuế TNDN là 28%.

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

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ đó. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác :

Các khoản phải thu khách hàng được thể hiện theo giá trị trên hóa đơn gốc. Và các khoản phải thu này cũng không cần lập dự phòng phải thu khó đòi do thường có giá trị nhỏ và được xử lý hết trong năm báo cáo.

- Ghi nhận việc trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm :

Việc trích lập Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm được căn cứ theo hướng dẫn từ Thông tư số 82/2003/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 14/08/2003 với tỷ lệ trích lập tối đa là **03%** trên tổng quỹ lương cơ bản của năm báo cáo.

Tuy nhiên, số trích lập này sẽ không đủ trợ cấp theo số thực tế phát sinh do đó Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm này còn được bổ sung theo tiêu thức sau : số

lao động thực tế đến thời điểm báo cáo nhân (x) số năm làm việc thực tế nhân (x) ½ tổng tháng lương cơ bản tương ứng.

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

		Đơn vị tính : 1.000đVN	
		Quý này	Số đầu năm
1- Tiền			
- Tiền mặt		36.472	24.250
- Tiền gửi ngân hàng		2.288.728	101.844
Cộng		2.325.200	126.094
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		Quý này	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng		89.895	57.318
- Trả trước cho người bán		5.975	-
- Phải thu nội bộ		531.135	2.018.270
- Các khoản phải thu khác:		110.062	41.696
+ Tạm ứng		108.062	39.696
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2.000	2.000
Cộng		737.067	2.117.284
5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		Quý này	Số đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		-	-
- Thuế GTGT còn được khấu trừ		-	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		-	-
Cộng		-	-

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

Đơn vị tính : 1.000đVN				
Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
<u>Số dư đầu quý IV/2007</u>	<u>43.909</u>	<u>357.920</u>	<u>614.219</u>	<u>1.016.048</u>
- Mua trong quý	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
<u>Số dư cuối quý IV/2007</u>	<u>43.909</u>	<u>357.920</u>	<u>614.219</u>	<u>1.016.048</u>
Giá trị hao mòn lũy kế				
<u>Số dư đầu quý IV/2007</u>	<u>9.970</u>	<u>228.580</u>	<u>519.900</u>	<u>758.450</u>
- Khấu hao trong quý	2.461	14.907	12.909	30.277

- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối quý IV/2007	12.431	243.487	532.809	788.727
Giá trị còn lại của TSCĐ				
- Tại ngày đầu quý IV/2007	33.939	129.340	94.319	257.598
- Tại ngày cuối quý IV/2007	31.478	114.433	81.410	227.321

	Đơn vị tính : 1.000đVN	
	Quý này	Số đầu năm
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT	168.065	130.722
- Thuế TNDN	58.098	12.768
- Thuế TNCN	14.151	13.644
- Các loại thuế khác	(1,000)	-
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	239.314	157.134
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Quý này	Số đầu năm
- Bảo hiểm y tế	89.274	45.183
- Bảo hiểm xã hội	(83.089)	(89.074)
- Kinh phí công đoàn	15.796	49.271
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	959.160	395.660
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.994	8.827
Cộng	991.135	409.867
20- Nợ dài hạn	Quý này	Đầu năm
a- Vay & nợ dài hạn	-	-
b- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	832.396	649.571
c- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	33.369	33.369
Cộng	865.765	682.940

22- Vốn chủ sở hữu :

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

Đơn vị tính : 1.000đVN

Diễn giải	Vốn góp	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	6	7	9
Số dư đầu năm trước	1.000.000	-	13.331	75.312
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong năm trước	-	-	-	(34.379)
- Chia cổ tức năm trước	-	-	-	75.312
Số dư cuối năm trước	1.000.000	-	13.331	(34.379)
Số dư đầu quý này	1.000.000	-	13.331	20.462
Tăng trong Quý này				
- Tăng vốn quý này	-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong quý	-	-	-	(33.563)
- Chia cổ tức quý này	-	-	-	-
Số dư cuối quý này	1.000.000	-	13.331	(13.101)

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

Đơn vị tính : 1.000đVN

Quý này Quý trước

25- Tổng doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.860.475	2.830.070

Cộng**3.860.475****2.830.070****25- Giá vốn hàng bán (mã số 11)**

- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	138.873	145.918

Cộng**138.873****145.918****29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.349	13.614
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	978	-

Cộng**13.327****13.614**

30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền vay	-	-
- Chi phí tài chính khác	597	95
Cộng	597	95
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	46.661	8.248
- 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	46.661	8.248
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	-	-
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Quý trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân viên	2.686.642	1.790.878
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	30.277	41.095
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	443.114	843.429
- Chi phí khác bằng tiền	566.781	-
Cộng	3.726.814	2.675.402

VIII- Những thông tin khác...

Lập, ngày 07 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2007
Công ty Cổ phần Bất Động Sản R.E.E

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
Quý 4/2007

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2007		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		0	0	0	0
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27				
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		0	0	0	0
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9,417,234,724	692,239,932	13,508,269,624	928,327,829
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	205,262,238		357,262,238	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		120,000,000		240,000,000	
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,732,744,117	147,483,805	4,537,257,242	297,369,151
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5,479,228,369	544,756,127	8,613,750,144	630,958,678
11. Thu nhập khác	31					
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác	40		0	0	0	0
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		5,479,228,369	544,756,127	8,613,750,144	630,958,678
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,638,645,939	178,746,309	2,416,433,494	178,746,309
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		3,840,582,430	366,009,818	6,197,316,650	452,212,369
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

TP.HCM, ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Văn Khoa

Phạm Quốc Thắng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 04/2007

ĐVT: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản Ngắn hạn	100		48,385,633,534	1,115,737,732
I. Tiền và các khoản tương tiền	110		510,717,265	235,291,560
1. Tiền	111	V.01	510,717,265	235,291,560
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	45,613,382,548	-
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		45,613,382,548	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản thu ngắn hạn	130		2,212,621,043	866,607,527
1. Phải thu của khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		3,000,000	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			487,440,861
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2,209,621,043	379,166,666
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		0	0
1. Hàng tồn kho	141	V.04		
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		48,912,678	13,838,645
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		48,912,678	13,838,645
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. Tài sản dài hạn	200		60,375,101,514	70,011,784,244
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 dài hạn nội bộ	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		25,101,514	11,784,244
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	25,101,514	11,784,244
- Nguyên giá	222		39,859,578	13,257,108
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(14,758,064)	(1,472,864)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		60,350,000,000	70,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		30,000,000,000	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	30,350,000,000	70,000,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			108,760,735,048	71,127,521,976

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300		2,112,721,029	475,309,607
I. Nợ ngắn hạn	310		2,088,721,029	475,309,607
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312			
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.16	1,647,647,193	156,074,867
5. Phải trả người lao động	315		61,500,000	12,883,700
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317		355,790,256	210,334,593
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.18	23,783,580	96,016,447
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		24,000,000	0
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		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		24,000,000	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu	400		106,648,014,019	70,652,212,369
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	106,649,529,019	70,652,212,369
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		100,000,000,000	70,200,000,000
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		429,601,751	
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		22,610,618	
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6,197,316,650	452,212,369
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn vốn kinh phí và quỹ khác	430		-1,515,000	0

1. Quỹ khen thưởng phúc lợi	431		-1,515,000	
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		108,760,735,048	71,127,521,976

Người lập

Kế toán trưởng

Ngày 10 tháng 01 năm 2008

Giám đốc

Nguyễn Văn Khoa

Phạm Quốc Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2007

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ KD				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		8,613,750,144	630,959,000
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		14,758,064	1,473,000
- Các khoản dự phòng	03		24,000,000	
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(8,613,750,144)	
- Chi phí lãi vay	06		240,000,000	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kd trước thay đổi vốn lưu động	08		278,758,064	632,432,000
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		185,765,464	(1,367,887,000)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10			
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả thuế thu nhập phải nộp)	11		70,550,094	320,034,000
- Tiền lãi chi phí trả trước	12			
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế TNDN đã nộp	14		(933,062,421)	(23,472,000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(397,988,799)	(438,893,000)
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		(26,602,470)	(13,257,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(163,218,722,863)	(70,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		167,524,990,452	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(45,000,000,000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11,593,749,945	487,441,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(29,126,584,936)	(69,964,709,000)
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		29,800,000,000	70,200,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		20,000,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20,000,000,000)	
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2007

DVT: đồng

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		29,800,000,000	70,200,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40)	50		275,426,265	235,291,000
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		235,291,000	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	510,717,265	235,291,000

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Văn Khoa

Phạm Quốc Thắng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2007

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

- Cổ phần.
- Công ty Cổ Phần Bất Động Sản R.E.E được thành lập tại nước Cộng Hoà Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004731 do sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM cấp. Cổ đông sáng lập của Công ty là Công ty Cổ phần Cơ Điện Lạnh

2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh – Dịch vụ

3- Ngành nghề kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty là kinh doanh Bất động sản và cho thuê văn phòng, nhà kho và những dịch vụ liên quan khác.

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

1- Kỳ kế toán :

Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đồng Việt Nam (VND)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Theo các Chuẩn mực Kế toán & Hệ thống Kế toán Việt Nam.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam sau đây do Bộ Tài Chính Việt Nam ban hành theo tuần tự như sau :

- 04 Chuẩn mực Kế toán (đợt 1) : có hiệu lực từ năm 2002
- 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 2) : có hiệu lực từ năm 2003
- 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 3) : có hiệu lực từ năm 2004

- 06 Chuẩn mực Kế toán (đợt 4) : có hiệu lực từ tháng 04 năm 2006
- 04 Chuẩn mực Kế toán (đợt 5) : có hiệu lực từ tháng 04 năm 2006

Các Chuẩn mực này làm ảnh hưởng đến các chính sách kế toán được trình bày trong báo cáo tài chính của năm hiện hành mà không điều chỉnh đối với số dư đầu kỳ.

3- Hình thức kế toán áp dụng:

Chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền :

Trên báo cáo tài chính, tiền và các khoản tương đương tiền chỉ bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng.

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

- TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá gốc trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá gốc bao gồm giá mua thực tế cộng các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc mua và đưa TSCĐ vào sử dụng.
- TSCĐ hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm từ 3 đến 7 năm.

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: ghi nhận theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn được ghi nhận theo giá mua ban đầu cộng chi phí môi giới.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: theo giá gốc
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: tổng lợi nhuận kế toán trước thuế trong năm tài chính sau khi cộng trừ các khoản chi phí hợp lý hợp lệ, các khoản chi phí vượt qui định,.....và sau khi trừ các khoản nghĩa vụ thuế phải thực hiện được ghi nhận là lợi nhuận chưa phân phối của năm.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu hoạt động tài chính: Bao gồm lãi phát sinh từ tiền nhàn rỗi cho vay và lãi tiền gửi phát sinh từ các tài khoản tiền gửi (đồng Việt Nam và ngoại tệ) không kỳ hạn. Khoản doanh thu này được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ thời gian tương ứng với mức lãi suất thực tế của từng giai đoạn.

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

Chi phí thuế thu nhập hiện hành: được ghi nhận vào cuối mỗi quý dựa trên lợi nhuận trước thuế thực hiện được của quý nhân (x) với thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

Ghi nhận việc trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

Việc trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được căn cứ theo hướng dẫn từ thông tư số 82/2003/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 14/08/2003 với tỷ lệ trích lập tối đa là 3% trên tổng quỹ lương cơ bản của năm báo cáo. Tuy nhiên, số trích lập này sẽ không đủ trợ cấp theo số thực tế phát sinh do đó Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm này còn được bổ sung theo tiêu thức sau: số lao động thực tế tính đến cuối năm báo cáo nhân (x) số năm làm việc nhân (x) ½ tháng lương cơ bản căn cứ theo hợp đồng lao động và quyết định điều chỉnh lương.

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

Đơn vị tính: 1.000 đồng

01- Tiền	Cuối năm	Đầu năm
▪ Tiền mặt	12.281	-
▪ Tiền gửi ngân hàng	498.436	235.291
▪ Tiền đang chuyển		-
Cộng	510.717	235.291
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối năm	Đầu năm
▪ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	8.313.383	-
▪ Đầu tư ngắn hạn khác	37.300.000	-
▪ Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-
Cộng	45.613.383	...
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
▪ Phải thu về cổ phần hoá		-
▪ Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-
▪ Phải thu người lao động		-
▪ Phải thu khách hàng		-
▪ Phải thu khác (tạm ứng và lãi ghi nhận của các hợp đồng tiền gửi kỳ hạn)	2.209.621	379.167
Cộng	2.209.621	379.167
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
▪ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		-
▪ Thuế GTGT được khấu trừ:	48.913	13.839
▪ Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng	48.913	13.839

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị, dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	0	13.257	0		0	13.257
- Mua trong năm		26.602				26.602
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm		39.859				39.859
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		1.473				1.473
- Khấu hao trong năm		13.285				13.285
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm		14.758				14.758
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm		11.784				11.784
- Tại ngày cuối năm		25.101				25.101

13- Đầu tư dài hạn khác:

- Đầu tư dài hạn khác
- Đầu tư vào công ty liên kết

Cộng

Cuối năm	Đầu năm
30.350.000	70.000.000
30.000.000	...
60.350.000	70.000.000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân

Cộng

Cuối năm	Đầu năm
1.638.646	155.275
9.001	800
1.647.647	156.075

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Cuối năm

Đầu năm

▪ Tài sản thừa chờ giải quyết		
▪ Kinh phí công đoàn	2.214	998
▪ Bảo hiểm xã hội	6.540	7.484
▪ Bảo hiểm y tế	-14.148	998
▪ Các khoản phải trả, phải nộp khác	29.177	86.536
Cộng	23.783	96.016

22- 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	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm trước		-	-	-	-	-	-	-
- Tăng vốn trong năm trước	70.200.000	-	-	-	-	-	-	70.200.000
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	452.212	-	-	452.212
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước (Số dư đầu năm nay)	70.200.000	-	-	-	452.212	-	-	70.652.212
- Tăng vốn trong năm nay	29.800.000	-	-	-	-	-	-	29.800.000
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	6.197.317	-	-	6.197.317
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm nay	100.000.000		-		6.649.529			106.649.529

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
▪ Vốn góp của Nhà nước	-	-
▪ Vốn góp của Cổ đông	100.000.000	70.200.000
Cộng	100.000.000	70.200.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
▪ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-
+ Vốn góp đầu năm	70.200.000	70.200.000
+ Vốn góp tăng trong năm	29.800.000	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	100.000.000	70.200.000

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 429.602 đồng
- Quỹ dự phòng tài chính : 22.611 đồng

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

Đơn vị tính: 1.000 đồng

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
▪ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.878.365	928.328
▪ Lãi từ bán cổ phiếu	9.629.905	-
Cộng	13.508.270	928.328

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	2.416.433	178.746
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.416.433	178.746

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
▪ Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.417	-
▪ Chi phí nhân công	742.792	121.440
▪ Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.285	1.473
▪ Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.501.190	122.182
▪ Chi phí khác bằng tiền	69.414	52.274
Cộng	4.334.098	297.369

VIII- Những thông tin khác

7- Những thông tin khác:

- Công ty đăng ký vốn điều lệ 100.000.000.000 VNĐ, đến cuối ngày 31/12/2007 Cổ đông đã góp đủ 100% vốn điều lệ.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày tháng năm 2008

Giám đốc

Nguyễn văn Khoa

Phạm Quốc Thắng

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN LẠNH – REE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2007
Công ty Cổ Phần Vĩnh Thịnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm: 2007

Loại tiền: VNĐ

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	21,219,422,215	29,908,522,702
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		(518,000)	(2,430,000)
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		21,218,904,215	29,906,092,702
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	(16,187,979,401)	(21,890,120,045)
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5,030,924,814	8,015,972,657
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	131,374,388	106,023,796
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	(362,997,234)	(234,769,129)
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24		(840,252,974)	(1,169,746,559)
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(2,488,575,676)	(4,274,708,265)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1,470,473,318	2,442,772,500
11. Thu nhập khác	31		271,475,653	60,135,221
12. Chi phí khác	32		(177,776,295)	7,240,521
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		93,699,358	67,375,742
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,564,172,676	2,510,148,242
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(301,485,036)	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1,262,687,640	2,510,148,242
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập phiếu

Kế toán trưởng

Ngày 10 Tháng 01 Năm 2008

Giám Đốc

Châu Ngọc Đức

KS. Võ Phùng Thuận

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		9,840,308,936	12,210,637,451
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,236,747,643	3,431,678,369
1. Tiền	111	V.01	2,236,747,643	3,431,678,369
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 (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7,131,946,669	4,458,640,521
1. Phải thu khách hàng	131		763,180,888	4,213,977,646
2. Trả trước cho người bán	132			91,571,741
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2,053,365,781	17,981,678
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	4,315,400,000	149,342,430
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			(14,232,974)
IV. Hàng tồn kho	140		471,614,624	4,188,496,481
1. Hàng tồn kho	141	V.04	471,614,624	4,702,787,137
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(514,290,656)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	131,822,080
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			131,822,080
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		286,256,788	610,040,829
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 dài hạn nội bộ	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		286,256,788	610,040,829
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	286,256,788	610,040,829
- Nguyên giá	222		570,054,958	1,246,919,922
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(283,798,170)	(636,879,093)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VNĐ

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		-	-
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.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		10,126,565,724	12,820,678,280

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1,153,468,875	4,075,925,399
I. Nợ ngắn hạn	310		986,748,709	3,904,499,549
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		849,125,418	2,545,621,836
3. Người mua trả tiền trước	313		4,800,000	401,828,835
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	10,376,861	427,246,449
5. Phải trả người lao động	315			127,563,000
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 ngắn hạn khác	319	V.18	122,446,430	402,239,429
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		166,720,166	171,425,850
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		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		166,720,166	171,425,850
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		8,973,096,849	8,744,752,881
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	8,995,130,849	8,777,223,139
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		5,255,962,000	5,255,962,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm: 2007

Loại tiền: VNĐ

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		2,048,869,479	1,353,327,256
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		427,611,730	388,647,406
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1,262,687,640	1,779,286,477
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		(22,034,000)	(32,470,258)
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		(22,034,000)	(32,470,258)
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		10,126,565,724	12,820,678,280

Ngày 10 Tháng 01 Năm 2008

Người lập phiếu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Châu Ngọc Đức

KS. Võ Phùng Thuận

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2007

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(516,598,837)	
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		(353,080,923)	
- Các khoản dự phòng	3		(528,523,630)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	
- Chi phí lãi vay	6		-	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(1,398,203,390)	
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(2,527,251,094)	
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4,231,172,513	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(2,922,456,524)	
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	
- Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	15		38,964,324	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		705,978,481	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,871,795,690)	
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		676,864,964	
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			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		676,864,964	
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			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(1,194,930,726)	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,431,678,369	
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	2,236,747,643	

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2007

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1.1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần Vĩnh Thịnh là một công ty cổ phần được thành lập theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 064092 ngày 30 tháng 3 năm 1998 do Sở kế hoạch và Đầu tư TP HCM và giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh điều chỉnh cấp ngày 12/7/2000 , 19/9/2002... và 7/5/2007
Trụ sở của công ty : 364 Cộng Hoà , Phường 13 , Quận Tân Bình , TPHCM
- 1.2. Lĩnh vực kinh doanh: Hoạt động chủ yếu của công ty mua bán máy móc thiết bị ngành cơ khí, điện, nước và xây dựng, cung cấp dịch vụ lắp đặt, sửa chữa bảo trì máy móc, thiết bị ngành cơ điện lạnh...
- 1.3. Ngành nghề kinh doanh: Thương mại, dịch vụ, lắp đặt, sản xuất ...

2. Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 2.1. Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01.kết thúc vào ngày 31/12.
- 2.2. Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

3. Chế độ kế toán áp dụng:

- 3.1. 1- Chế độ kế toán áp dụng: Việt Nam
- 3.2. 2-Hình thức kế toán áp dụng: chứng từ ghi sổ

4. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn Mục kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Báo cáo tài chính đã được soạn lập theo chuẩn mục kế toán Việt Nam, hệ thống kế Việt Nam và các qui định hiện hành tại Nước CHXHCN Việt Nam

5. Các chính sách kế toán áp dụng

- 5.1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiết kiệm , tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn khác
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi theo tỉ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả kinh doanh.
- 5.2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
 - Giá gốc được xác định theo cơ sở bình quân gia quyền và bao gồm tất cả chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí khác. Trong trường hợp các sản phẩm được sản xuất, giá gốc bao gồm tất cả các chi phí trực tiếp và chi phí sx chung dựa trên các cấp độ hoạt động bình thường. Khi cần thiết thì dự phòng hàng tồn kho cho các sản phẩm bị lỗi thời, chậm luân chuyển
 - Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho (theo phương pháp kê khai thường xuyên)
- 5.3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác: Các khoản phải thu khách hàng được thể hiện theo giá trị của hoá đơn gốc, trừ dự phòng các khoản phải thu khó đòi được tính trên cơ sở xem xét của BGD đối với tất cả các khoản chưa thu tại thời điểm cuối năm.
- 5.4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
 - Nguyên tắc xác định khoảng thu theo tiến độ kế hoạch hoạt động xây dựng;
 - Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch xây dựng.
- 5.5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp để tạo tài sản cố định.
 - Khấu hao tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính
 - Lãi và lỗ do thanh lý nhượng bán TSCĐ được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu do thanh lý với giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ báo cáo KQKD
- 5.6. Hợp đồng thuê tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính.
- 5.7. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư
- 5.8. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:
- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
 - Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.
- 5.9. Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai:
- 5.10. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết;
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn:
 - Nguyên tắc các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
- 5.11. Kế toán các hoạt động liên doanh:
- Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát; Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
- 5.12. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác.
- 5.13. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.
- Dự phòng trợ cấp thôi việc: Theo luật Lao động Việt Nam nhân viên của công ty sẽ hưởng khoản trợ cấp thôi việc căn cứ vào số năm làm việc, khoản trợ cấp này được trả một lần khi người lao động thôi việc tại công ty. Dự phòng nghỉ việc được lập trên cơ sở ước tính số tiền phải trả khi chấm dứt hợp đồng lao động căn cứ vào khoản thời gian làm việc cho công ty đến ngày lập bảng cân đối kế toán, khoản dự phòng này được tính bằng nửa tháng lương cho mỗi năm làm việc tại cty, dựa trên mức lương tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán
- 5.14. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.
- 5.15. Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi.
- 5.16. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 5.17. Nguồn vốn chủ sở hữu:
- Việc chia cổ tức cho các cổ đông của công ty được ghi nhận là một khoản phải trả trong báo cáo tài chính của công ty trong giai đoạn mà cổ tức được hội đồng quản trị của công ty chấp thuận
 - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ lợi nhuận sau thuế.
 - Các khoản trích từ lợi nhuận sau thuế hầu như đã được qui định của HĐQT cụ thể như
 - Quỹ dự trữ 5%
 - Cổ tức tùy theo lợi nhuận hàng năm vào do HĐQT quyết định
 - Sau khi trích các quỹ trên lợi nhuận còn lại được vào quỹ phát triển SXKD

5.18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh khi công ty đã chuyển giao phần lớn những rủi ro và lợi ích về quyền sở hữu hàng hoá cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận khi có yếu tố không chắc chắn về các khoản tiền bán hàng hoặc có khả năng hàng bị trả lại. Thu nhập lãi được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ thời gian, sử dụng lãi suất thực tế của từng giai đoạn.

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính.

5.19. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng.

- o Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng;
- o Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng.

6. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kê cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

6.1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Năm nay	Năm trước
o Tiền mặt	49.141.789	58.929.434
o Tiền gửi ngân hàng	2.187.605.854	3.372.748.93
o Tiền đang chuyển		
o Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	2.236.747.643	3.431.678.369
6.2. Các khoản phải thu ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
o Phải thu khách hàng	763.180.888	4.213.977.646
o Trả trước cho người bán		91.571.741
o Phải thu nội bộ	2.053.365.781	17.981.678
o Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
o Các khoản phải thu khác:		
▪ Tạm ứng	15.400.000	89.295.163
▪ Tài sản thiếu chờ xử lý		1.550.000
▪ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		58.497.267
▪ Phải thu khác	4.300.000.000	131.822.080
▪ Chi phí trả trước		
o Phải thu khác : CỘNG	4.315.400.000	281.164.510
o Giá trị thuần của phải thu khó đòi thương mại và phải thu khác		(14.232.974)
Cộng	7.131.946.669	4.590.462.601
6.3. Hàng tồn kho	Năm nay	Năm trước
o Hàng mua đang đi trên đường		
o Nguyên liệu, vật liệu		4.577.149.500
o Công cụ, dụng cụ		
o Chi phí SX, KD dở dang	471.614.624	125.637.637
o Thành phẩm		
o Hàng hoá		
o Hàng gửi đi bán		
o Cộng giá gốc hàng tồn kho	471.614.624	4.702.787.137
o Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(514.290.656)
o Giá trị thuần có thể thực hiện được		
o Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:514.290.656		

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ;
- Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giảm giá hàng tồn kho:
Thanh lý hàng tồn kho

6.4. Các khoản thuế phải thu	Năm nay	Năm trước
○ Thuế GTGT còn được khấu trừ		
○ Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:		
▪ Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.923.949	
▪		

Cộng

6.5. Các khoản phải thu dài hạn
○ Phải thu dài hạn khách hàng
○ Phải thu nội bộ dài hạn
▪ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
▪ Cho vay nội bộ
▪ Phải thu nội bộ khác
○ Phải thu dài hạn khác
○ Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
○ Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn
Cộng

6.6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
A/ Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm		265.505.151	817.182.940	164.231.831		1.246.919.922
- Mua trong năm						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		218.583.964	446.891.000	11.390.000		676.864.964
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm		46.921.187	370.291.940	152.841.831	-	570.054.958
B/ Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		181.593.498	303.169.870	152.115.725		636.879.093
- Khấu hao trong năm		37.399.023	103.611.351	2.861.734		146.007.736
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		172.071.330	322.746.083	2.135.628		499.088.669
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm		46.921.191	84.035.138	152.841.821	-	283.798.170
C/ Giá trị còn lại						
						-

- Tại ngày đầu năm		83.911.652	514.013.070	12.116.106		610.040.829
- Tại ngày cuối năm						286.256.788

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

6.7. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

6.8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm						
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						

- Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

6.9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí xây dựng cơ bản
- Trong đó: Những công trình lớn:
 - Công trình
 - Công trình

6.10. 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				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư

6.11. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn:

- a. Đầu tư tài chính ngắn hạn:
 - ❖ Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
 - Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền
 - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác
 - Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn
 - ❖ Đầu tư ngắn hạn khác
 - ❖ Giá trị thuần của đầu tư tài chính ngắn hạn

- b. Đầu tư tài chính dài hạn:
 - ❖ Đầu tư vào công ty con
 - ❖ Đầu tư vào công ty liên kết
 - ❖ Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
 - ❖ Đầu tư dài hạn khác:
 - Đầu tư chứng khoán dài hạn
 - Cho vay dài hạn
 - Đầu tư dài hạn khác
 - ❖ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn
 - ❖ Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn

* Danh sách các công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng

6.12. Chi phí trả trước dài hạn

- Số dư đầu năm
- Tăng trong năm
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm
- Giảm khác
- Số dư cuối năm

6.13. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

6.14. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
○ Vay ngắn hạn		
○ Vay dài hạn đến hạn trả		
○ Trái phiếu phát hành đến hạn trả		
Cộng		
6.15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước	Năm nay	Năm trước
○ Phải trả người bán	849.125.418	2.545.621.836
○ Người mua trả tiền trước	4.800.000	401.828.835
Cộng	531.925.418	2.947.450.671
6.16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Năm nay	Năm trước
a. Thuế phải nộp nhà nước	63.110.449	427.246.449
❖ Thuế GTGT	18.300.810	158.239.558
❖ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
❖ Thuế xuất, nhập khẩu		
❖ Thuế TNDN	7.923.949	269.006.891
❖ Thuế tài nguyên		
❖ Thuế Nhà đất		
❖ Tiền thuê đất		
❖ Các loại thuế khác		

<ul style="list-style-type: none"> b. Các khoản phải nộp khác <ul style="list-style-type: none"> ❖ Các khoản phí, lệ phí ❖ Các khoản phải nộp khác ❖ Phải trả cho người lao động 		127.563.000
Cộng		127.563.000
6.17. Chi phí phải trả	Năm nay	Năm trước
<ul style="list-style-type: none"> ○ Chi phí phải trả ○ Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm ○ Phải trả nội bộ 	161.720.166	171.425.850
Cộng	161.720.166	171.425.850
6.18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Năm nay	Năm trước
<ul style="list-style-type: none"> ○ Tài sản thừa chờ xử lý ○ Bảo hiểm y tế ○ Bảo hiểm xã hội ○ Kinh phí công đoàn ○ Doanh thu chưa thực hiện ○ Quỹ I'uan lý của cấp trên ○ Cổ tức phải trả ○ Các khoản phải trả, phải nộp khác 	77.681	13.160.308
Cộng	122.368.749	328.943.958
	122.446.430	402.239.429
6.19. Phải trả dài hạn nội bộ	Năm nay	Năm trước
<ul style="list-style-type: none"> ○ Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn ○ Vay dài hạn nội bộ ○ Phải trả dài hạn nội bộ khác 		
Cộng		
6.20. Các khoản vay và nợ dài hạn	Năm nay	Năm trước
a. Vay dài hạn		
<ul style="list-style-type: none"> ❖ Vay ngân hàng ❖ Vay đối tượng khác 		
b. Nợ dài hạn		
<ul style="list-style-type: none"> ❖ Thuê tài chính ❖ Trái phiếu phát hành ❖ Nợ dài hạn khác ❖ Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi ❖ Thời hạn thanh toán trái phiếu 		
c. Các khoản nợ thuê tài chính		

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	5,000,000,000	255,962,000				587,415,242	292,116,908		2,204,936,723
Tăng vốn trong năm trước									
Lợi nhuận tăng trong năm trước						765,912,014	96,530,498	-	
Chia cổ tức năm trước									
Số dư cuối năm trước	5,000,000,000	255,962,000				1,353,327,256	388,647,406		1,779,286,477
Số dư đầu năm nay	5,000,000,000	255,962,000				1,353,327,256	388,647,406		1,779,286,477
Tăng năm nay						695,542,223	38,964,324		
Tăng vốn năm nay									
Lợi nhuận tăng trong năm									
Chia cổ tức trong năm						1,000,000,000			
Số dư cuối năm	5,000,000,000	255,962,000				2,048,869,479	427,611,730	(32,470,258)	1,262,687,640

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên ...)						
- Thặng dư vốn cổ phần						
- Cổ phiếu ngân quỹ						
Cộng						

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
❖ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	5,000,000,000	5,000,000,000
➢ Vốn góp đầu năm		
➢ Vốn góp tăng trong năm		
➢ Vốn góp giảm trong năm		
➢ Vốn góp cuối năm		
❖ Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ tức

- ❖ Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
 - Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:
 - Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- ❖ Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

e. Cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
❖ Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		
❖ Số liệu cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ		
➢ Cổ phiếu thường		
➢ Cổ phiếu ưu đãi		
❖ Số lượng cổ phiếu được mua lại		
➢ Cổ phiếu thường		
➢ Cổ phiếu ưu đãi		
❖ Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
➢ Cổ phiếu thường		
➢ Cổ phiếu ưu đãi		
❖ Mệnh giá cổ phiếu		

f. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

- ❖ Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hóa DNNN

g. Mục đích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

- h. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác

6.22.Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
a. Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
b. Chi sự nghiệp		
c. Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
6.23.Tài sản thuê ngoài	Năm nay	Năm trước
a. Giá trị tài sản thuê ngoài		
❖ TSCĐ thuê ngoài		
❖ Tài sản khác thuê ngoài		
b. Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
❖ Đến 1 năm		
❖ Trên 1 - 5 năm		
❖ Trên 5 năm		
6.24.Doanh thu	năm nay	Năm trước
a. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
❖ Tổng doanh thu		
➢ Doanh thu bán hàng	21.219.422.215	29.908.522.70
➢ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
❖ Các khoản giảm trừ doanh thu		
➢ Chiết khấu thương mại		
➢ Giảm giá hàng bán		
➢ Hàng bán bị trả lại	518.000	2.430.000
➢ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
➢ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
➢ Thuế xuất khẩu		
❖ Doanh thu thuần	21.218.904.215	29.906.092.702
Trong đó:		
➢ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
➢ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
b. Doanh thu hoạt động tài chính		
❖ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	131.374.388	106.023.796
❖ Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
❖ Cổ tức lợi nhuận được chia		
❖ Lãi bán ngoại tệ		
❖ Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá	(362.997.234)	(234.769.129)
❖ Lãi bán hàng trả chậm		
❖ Doanh thu hoạt động tài chính khác	93.699.358	67.375.742
c. Doanh thu hợp đồng xây dựng		
❖ 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		
❖ Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:		
❖ Số tiền còn phải thu cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:		
6.25.Giá vốn hàng bán	năm nay	Năm trước
❖ Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
❖ Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
❖ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Cộng	16.187.979.401	21.890.120.045
6.26.Chi phí tài chính		
❖ Chi phí hoạt động tài chính		
❖ Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
❖ Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
Cộng		

6.27. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	năm nay	Năm trước
a. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16.187.979.401	21.890.120.045
b. Chi phí nhân công	1.497.207.933	2.592.111.614
c. Chi phí khấu hao tài sản cố định	146.007.746	187.318.943
d. Chi phí khác bằng tiền	1.685.612.971	2.665.024.267
Cộng	16.187.979.401	27.334.576.038

6.28. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	Năm nay	Năm trước
❖ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.564.172.676	2.510.148.242
❖ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
• Các khoản điều chỉnh tăng	45.788.909	99.992.659
• Các khoản điều chỉnh giảm	533.229.314	
❖ Tổng thu nhập chịu thuế	1.076.732.271	2.610.140.901
❖ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	301.485.036	730.839.452
❖ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.262.687.640	1.879.301.449

- 6.29. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ
- a. Các giao dịch không bằng tiền
 - ❖ 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
 - b. 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 các 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 và công nợ 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.
 - Đầu tư tài chính ngắn hạn:
 - Các khoản phải thu:
 - hàng tồn kho:
 - Đầu tư tài chính dài hạn:
 - Nợ ngắn hạn:
 - Nợ dài hạn:
 - c. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
 - ❖ Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn:
 - ❖ Kinh phí dự án:

7. Những thông tin khác

- 7.1. 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 7.2. 2- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin năm trước).
- 7.3. 3- Những thông tin khác.

Ngày 10 tháng 01 năm 2008

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Ghi chú: Những chỉ tiêu hoặc nội dung đơn vị không có số liệu hoặc thông tin thì không phải trình bày và không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và Mã số
