

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT**

(Quý IV - Niên độ từ 01-10-08 đến 30-09-09)

**I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN***(Áp dụng với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ)*

STT	TÀI SẢN	Số dư đầu kỳ (01-10-2008)	Số dư cuối kỳ (30-09-2009)
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>1,120,029,974,959</b>	<b>1,082,217,027,810</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	16,095,354,155	47,859,939,460
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	174,219,737,489	322,213,172,926
4	Hàng tồn kho	883,587,071,270	597,928,418,071
5	Tài sản ngắn hạn khác	46,127,812,045	114,215,497,353
<b>II</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>1,040,030,223,196</b>	<b>1,198,056,924,360</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	981,876,332,709	1,110,127,248,603
*	Tài sản cố định hữu hình	791,639,156,306	755,361,070,426
*	Tài sản cố định thuê tài chính		12,741,504,032
*	Tài sản cố định vô hình	160,962,435,514	173,762,339,810
*	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	29,274,740,889	168,262,334,335
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	42,704,360,958	74,554,584,958
5	Tài sản dài hạn khác	15,449,529,529	13,375,090,799
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>2,160,060,198,155</b>	<b>2,280,273,952,170</b>
<b>IV</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>1,343,670,649,120</b>	<b>1,331,781,654,411</b>
1	Nợ ngắn hạn	1,037,256,782,028	999,361,744,608
2	Nợ dài hạn	306,413,867,092	332,419,909,803
<b>V</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>816,389,549,035</b>	<b>948,492,297,758</b>
1	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>812,722,450,054</b>	<b>941,340,470,897</b>
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	570,385,000,000	570,385,000,000
-	Thặng dư vốn cổ phần	88,222,712,000	88,222,712,000
-	Vốn khác của chủ sở hữu		
-	Cổ phiếu quỹ (*)	(572,000,000)	(572,000,000)
-	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	21,447,090,156	21,447,090,156
-	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
-	Các quỹ		
-	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	133,239,647,898	261,857,668,741
-	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>3,667,098,981</b>	<b>7,151,826,861</b>
-	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	3,667,098,981	7,151,826,861
-	Nguồn kinh phí		
-	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>2,160,060,198,155</b>	<b>2,280,273,952,170</b>

## II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

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

STT	CHỈ TIÊU	Kỳ báo cáo (01/07/2009- 30/09/2009)	Lũy kế (01/10/2008-30/09/2009)
1	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>837,567,045,380</b>	<b>2,846,648,449,524</b>
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	1,447,449,184	5,086,462,088
3	<b>DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ □</b>	<b>836,119,596,196</b>	<b>2,841,561,987,436</b>
4	Giá vốn hàng bán	544,768,015,828	2,278,214,580,473
5	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>291,351,580,368</b>	<b>563,347,406,963</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	11,071,515,064	13,728,852,247
7	Chi phí tài chính	44,919,226,228	166,195,227,703
8	Chi phí bán hàng	37,227,634,591	122,006,429,351
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	31,882,221,581	97,978,750,638
10	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>188,394,013,032</b>	<b>190,895,851,518</b>
11	Thu nhập khác	6,004,025,061	14,756,486,875
12	Chi phí khác	575,666,464	2,180,755,170
13	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>5,428,358,597</b>	<b>12,575,731,705</b>
14	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>193,822,371,629</b>	<b>203,471,583,223</b>
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	11,692,718,744	12,008,430,103
16	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>182,129,652,885</b>	<b>191,463,153,120</b>
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 22 tháng 10 năm 2009

**Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Ghi chú:** Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và “Mã số”.

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tháng 07-2009 đến tháng 09-2009

(Niên độ TC 2008-2009)

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,082,217,027,810</b>	<b>1,120,029,974,959</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>47,859,939,460</b>	<b>16,095,354,155</b>
1	Tiền	111		47,859,939,460	16,095,354,155
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1	Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>322,213,172,926</b>	<b>174,219,737,489</b>
1	Phải thu khách hàng	131		176,175,506,517	94,025,544,106
2	Trả trước cho người bán	132		147,072,872,528	83,084,471,924
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	<b>V.3</b>	230,634,264	218,662,545
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1,265,840,383)	(3,108,941,086)
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>597,928,418,071</b>	<b>883,587,071,270</b>
1	Hàng tồn kho	141		597,928,418,071	934,409,717,439
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(50,822,646,169)
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>114,215,497,353</b>	<b>46,127,812,045</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,991,033,516	11,499,836,777
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		24,450,930,581	18,500,820,676
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	<b>V.5</b>	24,185,448	23,953,448
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		83,749,347,808	16,103,201,144
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1,198,056,924,360</b>	<b>1,040,030,223,196</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,110,127,248,603</b>	<b>981,876,332,709</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.8</b>	<b>755,361,070,426</b>	<b>791,639,156,306</b>
	- Nguyên giá	222		980,152,984,533	919,280,441,122
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(224,791,914,107)	(127,641,284,816)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		<b>12,741,504,032</b>	-
	- Nguyên giá	225		13,695,000,000	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(953,495,968)	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	<b>V.10</b>	<b>173,762,339,810</b>	<b>160,962,435,514</b>
	- Nguyên giá	228		179,645,095,283	164,823,046,993
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,882,755,473)	(3,860,611,479)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	<b>V.11</b>	168,262,334,335	29,274,740,889

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tháng 07-2009 đến tháng 09-2009

(Niên độ TC 2008-2009)

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>74,554,584,958</b>	<b>42,704,360,958</b>
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		43,414,544,958	27,704,360,958
3	Đầu tư dài hạn khác	258	<b>V.13</b>	31,140,040,000	15,000,000,000
4	DP giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	
<b>V</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>V.14</b>	<b>13,375,090,799</b>	<b>15,449,529,529</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		10,776,310,821	9,386,416,392
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2,198,779,978	6,063,113,137
3	Tài sản dài hạn khác	268		400,000,000	
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>2,280,273,952,170</b>	<b>2,160,060,198,155</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tháng 07-2009 đến tháng 09-2009

(Niên độ TC 2008-2009)

Đvt: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,331,781,654,411</b>	<b>1,343,670,649,120</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>999,361,744,608</b>	<b>1,037,256,782,028</b>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	764,756,290,865	805,297,322,000
2	Phải trả người bán	312		121,611,401,166	142,845,940,822
3	Người mua trả tiền trước	313		12,811,898,657	6,939,258,378
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	20,812,119,090	7,901,646,549
5	Phải trả người lao động	315		12,065,602,334	8,370,062,946
6	Chi phí phải trả	316	V.17	5,943,619,071	4,622,982,651
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	61,360,813,425	61,279,568,682
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>332,419,909,803</b>	<b>306,413,867,092</b>
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.19	330,656,362,703	305,082,155,792
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1,763,547,100	1,331,711,300
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>948,492,297,758</b>	<b>816,389,549,035</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>941,340,470,897</b>	<b>812,722,450,054</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		570,385,000,000	570,385,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		88,222,712,000	88,222,712,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(572,000,000)	(572,000,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		21,447,090,156	21,447,090,156
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính	418			
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		261,857,668,741	133,239,647,898
11	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>7,151,826,861</b>	<b>3,667,098,981</b>
1	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		7,151,826,861	3,667,098,981
2	Nguồn kinh phí	432			
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>440</b>		<b>2,280,273,952,170</b>	<b>2,160,060,198,155</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tháng 07-2009 đến tháng 09-2009

(Niên độ TC 2008-2009)

Đvt: VND

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI**

STT	CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ (30-09-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4	Nợ khó đòi đã xử lý			
5	Ngoại tệ các loại			
	- Đồng đô la Mỹ	V.1	65,629.35	460,546.76
	- Đồng Euro	V.1	213.30	211.16
6	Dự toán chi hoạt động			

Ngày 22 tháng 10 năm 2009

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Tháng 07-2009 đến tháng 09-2009

(Niên độ TC 2008-2009)

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/07/2009-30/09/2009	Lũy kế 01/10/2008-30/09/2009
<b>1.</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.1</b>	<b>837,567,045,380</b>	<b>2,846,648,449,524</b>
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	1,447,449,184	5,086,462,088
<b>3.</b>	<b>DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ □</b>	<b>10</b>	<b>VI.3</b>	<b>836,119,596,196</b>	<b>2,841,561,987,436</b>
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.4	544,768,015,828	2,278,214,580,473
<b>5.</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>291,351,580,368</b>	<b>563,347,406,963</b>
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	11,071,515,064	13,728,852,247
7.	Chi phí tài chính	22	VI.6	44,919,226,228	166,195,227,703
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>23</i>		<i>14,672,724,762</i>	<i>80,339,426,368</i>
8.	Chi phí bán hàng	24	VI.7	37,227,634,591	122,006,429,351
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	31,882,221,581	97,978,750,638
<b>10.</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>188,394,013,032</b>	<b>190,895,851,518</b>
11.	Thu nhập khác	31	VI.9	6,004,025,061	14,756,486,875
12.	Chi phí khác	32	VI.10	575,666,464	2,180,755,170
<b>13.</b>	<b>Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>5,428,358,597</b>	<b>12,575,731,705</b>
<b>14.</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>193,822,371,629</b>	<b>203,471,583,223</b>
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		7,828,385,585	8,144,096,944
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		3,864,333,159	3,864,333,159
<b>17.</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>182,129,652,885</b>	<b>191,463,153,120</b>
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày 22 tháng 10 năm 2009

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Ghi chú:** Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và “Mã số”.



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

**HỢP NHẤT**  
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

Mẫu số B 03 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Dvt: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này 01/07/2009- 30/09/2009	Lũy kế 01/10/2008- 30/09/2009
<b>I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		193,822,371,629	203,471,583,223
2 Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ	02		28,469,795,758	107,508,309,355
Các khoản dự phòng	03		838,594,518	(49,984,051,651)
Thu nhập từ hoạt động đầu tư	04		0	0
Thu nhập tiền lãi & cổ tức	05		(306,762,571)	(959,583,471)
Chi phí lãi vay	06		14,672,724,762	80,339,426,368
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		237,496,724,096	340,375,683,824
Tăng giảm các khoản phải thu	09		135,604,573,916	(59,349,397,735)
Tăng giảm hàng tồn kho	10		(193,868,278,051)	325,905,156,038
Tăng giảm các khoản phải trả	11		(223,021,592,971)	(149,528,477,785)
Tăng giảm chi phí trả trước	12		2,213,306,764	567,834,654
Tiền lãi vay đã trả	13		(14,672,724,762)	(80,339,426,368)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(104,368,086)	(1,665,184,516)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(56,352,359,094)	375,966,188,112
<b>II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(161,130,677,184)	(259,914,419,746)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		0	15,988,693,317
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23		0	0
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24		0	0
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(16,025,184,000)	(31,850,224,000)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		306,762,571	959,583,471
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(176,849,098,613)	(274,816,366,958)
<b>III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		0	0
3 Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33		735,075,120,201	2,614,890,292,118
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(543,048,270,789)	(2,627,235,648,967)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(29,520,000)	(57,039,879,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		191,997,329,412	(69,385,235,849)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(41,204,128,295)	31,764,585,305
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		89,064,067,755	16,095,354,155
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		47,859,939,460	47,859,939,460

Ngày 22 tháng 10 năm 2009

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

## **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

### **1- Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4603000028 ngày 08/08/2001 đăng ký thay đổi lần 14 ngày 12/12/2007

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Đến thời điểm 30/09/2009, Công ty đã có 80 chi nhánh, 1 văn phòng đại diện và đầu tư vào 3 công ty

1. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Nam
2. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trảng Bàng
3. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đắk Lắk
4. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kontum
5. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cam Ranh
6. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chơn Thành
7. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Diên Khánh
8. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bồng Sơn
9. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thạnh
10. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đà Nẵng
11. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rang
12. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Phước
13. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cần Thơ
14. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Khê
15. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Nội
16. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gia Nghĩa
17. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Khánh
18. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Tân
19. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Biên
20. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Pleiku
21. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Buôn Hồ
22. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Nghệ An
23. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy An
24. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trà Vinh

- 25 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phụng Hiệp
- 26 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại thị xã Vĩnh Long
- 27 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Hòa
- 28 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rí
- 29 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thuận
- 30 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Xuyên
- 31 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đồng Xoài
- 32 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Bè
- 33 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu
- 34 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cà Mau
- 35 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 37 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành
- 38 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vị Thanh
- 39 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 40 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 41 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Trọng
- 42 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Rạch Giá - Kiên Giang
- 43 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Ngãi
- 44 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Linh - Bình Thuận
- 45 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Thừa - Long An
- 46 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Đốc
- 47 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bình Minh - Vĩnh Long
- 48 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Tre
- 49 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Dầu Một
- 50 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Năm Căn
- 51 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 52 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thống Nhất
- 53 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 9
- 54 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 12
- 55 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Cát

56. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Mỹ
57. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thành
58. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kiên Lương
59. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Tĩnh
60. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Huế
61. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chợ Mới
62. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Định Quán - Đồng Nai
63. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thốt Nốt
64. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tri Tôn - An Giang
65. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sơn La
66. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Phú - Đồng Nai
67. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tam Nông - Đồng Tháp
68. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
69. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre
70. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Cát - Bình Dương
71. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Krông Pak - Đắk Lắk
72. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hàm Tân
73. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Xuyên Mộc
74. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thanh Hóa
75. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thạnh
76. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Earka
77. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Dakmil
78. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Thiết
79. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Ninh Bình
80. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Răng

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ VÀ VẬN TẢI HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

**Cơ cấu vốn điều lệ**

Vốn điều lệ	570,385,000,000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	57,038,500 cổ phiếu

**2- Lĩnh vực kinh doanh**

Sản xuất công nghiệp và thương mại

**3- Ngành nghề kinh doanh**

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gỗ thép, xà gỗ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1- Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2008 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2009

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

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt nam (VNĐ)

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

**1- Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

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

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4

- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

### **3- Hình thức kế toán áp dụng**

Hình thức sổ sách kế toán : chứng từ ghi sổ

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

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

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Đồng Việt nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính . Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế

### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên

### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình  
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng  
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau :
  - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
  - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
  - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
  - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
  - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
  - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)****Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009***(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau :

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 - 40 năm
• Máy móc thiết bị	06 - 08 năm
• Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
• TSCĐ hữu hình khác	03 - 05 năm
• Quyền sử dụng đất	07 - 48 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	3 năm

**4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm : chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời cụ, dụng cụ có gian sử dụng trên một năm

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

**5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

**6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

**7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau :

- Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

- (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
  - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
  - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
  - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia  
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
- (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
  - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia  
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên , ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
  - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
  - Các khoản thu khác

#### **8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

#### **9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại**

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi

#### **10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội , bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau :

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 15% và 5% trừ vào công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 2% và 1% trừ vào lương công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào công nhân viên



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

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

1- Tiền	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Tiền mặt	5,675,770,685	6,079,991,518
- Tiền gửi ngân hàng	42,181,768,775	9,913,956,637
- Tiền đang chuyển	2,400,000	101,406,000
<b>Cộng</b>	<b>47,859,939,460</b>	<b>16,095,354,155</b>
2- Các khoản đầu tư tài		
- Chứng khoán đầu tư		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu		
<b>Cộng</b>		
3- Các khoản phải thu ngắn hạn	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác:	230,634,264	218,662,545
<b>Cộng</b>	<b>230,634,264</b>	<b>218,662,545</b>
4- Hàng tồn kho	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	67,405,455,586	85,496,988,072
- Nguyên liệu, vật liệu	214,072,599,827	153,126,767,560
- Công cụ, dụng cụ	80,640,027,924	59,534,065,978
- Chi phí SX, KD dở dang	1,778,229,350	24,262,477,054
- Thành phẩm	185,075,730,126	562,088,392,229
- Hàng hóa	48,956,375,258	12,123,082,343
- Hàng gửi đi bán	-	37,777,944,203
<b>Cộng giá</b>	<b>597,928,418,071</b>	<b>934,409,717,439</b>
- Dự phòng giảm giá	-	(50,822,646,169)
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:		
* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
5- Thuế và các khoản phải	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	23,953,448	23,953,448
- Các khoản khác phải thu nhà nước	232,000	
<b>Cộng</b>	<b>24,185,448</b>	<b>23,953,448</b>
6- Các khoản phải thu dài		
+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	-	

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

+ Cho vay nội bộ		
+ Phải thu nội bộ khác		
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Khoản mục	Nhà cửa	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu quý	237,197,911,543	689,127,575,348	31,784,551,575	8,828,263,926	794,302,924	967,732,605,316
* Mua trong quý	-	3,904,330,979	445,541,818	78,621,379	181,000,000	4,609,494,176
* Đầu tư XD CB hoàn thành	6,079,548,489	2,002,599,243	-	-	-	8,082,147,732
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	-	73,660,000	-	-	-	73,660,000
* Giảm khác	197,602,691	-	-	-	-	197,602,691
Số dư cuối quý	243,079,857,341	694,960,845,570	32,230,093,393	8,906,885,305	975,302,924	980,152,984,533
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	28,258,166,257	160,506,674,038	10,149,254,316	1,386,082,293	410,380,632	200,710,557,536
* Khấu hao trong quý	3,573,356,807	19,192,900,969	1,170,560,873	122,489,917	38,714,180	24,098,022,746
* Tăng khác	-	136,208,460	-	-	-	136,208,460
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	-	17,187,324	-	-	-	17,187,324
* Giảm khác	-	-	135,687,311	-	-	135,687,311
Số dư cuối quý	31,831,523,064	179,818,596,143	11,184,127,878	1,508,572,210	449,094,812	224,791,914,107
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
* Tại ngày đầu quý	208,939,745,286	528,620,901,310	21,635,297,259	7,442,181,633	383,922,292	767,022,047,780
* Tại ngày cuối quý	211,248,334,277	515,142,249,427	21,045,965,515	7,398,313,095	526,208,112	755,361,070,426

\* 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 trong tương lai

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	MMTB	Phương tiện VT, truyền	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>		-			-
Số dư đầu quý	13,695,000,000	-			13,695,000,000

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

- Thuê tài chính trong quý					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính		-			-
Số dư cuối quý	13,695,000,000	-	-	-	13,695,000,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					-
Số dư đầu quý	611,120,968				611,120,968
- Khấu hao trong quý	342,375,000				342,375,000
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối quý	953,495,968				953,495,968
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>		-			-
- Tại ngày đầu quý	13,083,879,032				13,083,879,032
- Tại ngày cuối quý	12,741,504,032				12,741,504,032

- 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	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu quý	177,736,146,479	-	-	828,165,804	-	178,564,312,283
* Mua trong quý	171,198,000	-	-	909,585,000	-	1,080,783,000
* Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
* Tăng do hợp nhất kinh doanh						
* Tăng khác						-
* Giảm khác						-
Số dư cuối quý	177,907,344,479	-	-	1,737,750,804	-	179,645,095,283
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	4,999,448,255	-	-	331,066,293	-	5,330,514,548
* Khấu hao trong quý	521,498,144	-	-	30,742,781	-	552,240,925
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	5,520,946,399	-	-	361,809,074	-	5,882,755,473
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						-
* Tại ngày đầu quý	172,736,698,224	-	-	497,099,511	-	173,233,797,735
* Tại ngày cuối quý	172,386,398,080	-	-	1,375,941,730	-	173,762,339,810

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

**30/09/2009**

**01/10/2008**

- Chi phí XD CB dở dang

168,262,334,335

29,274,740,889

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Mua sắm TSCĐ tại Cty Hoa Sen

91,971,354,362

9,817,068,019

+ Mua sắm TSCĐ tại Cty CKVT Hoa Sen

1,293,566,666

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

+ Công trình tại các CN		3,325,458,436
+ Công trình tại Cty Hoa Sen	69,538,350,076	1,833,385,558
+ Công trình tại Cty VLXD Hoa Sen	2,566,476,107	9,951,234,166
+ Công trình tại Cty Tôn Hoa Sen	-	283,767,918
+ Công trình CN Đăk Đoa	64,869,810	64,869,810
+ Công trình CN Biên Hồ	50,885,492	50,885,492
+ Công trình KCN Đài Tư	1,243,596,268	30,000,000
+ Công trình CN Thanh Hóa		1,648,767,754
+ Công trình CN Cái Răng	53,633,751	53,633,751
+ Công trình CN Sa Đéc		2,164,862,173
+ Công trình CN Cần Thơ	1,337,230,067	50,807,812
+ Công trình CN Phú Giáo	48,298,248	
+ Công trình CN Hòa Bình	50,352,132	
+ Công trình CN Tuy Hòa	43,721,356	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
<b>Cộng</b>	<b>168,404,706,071</b>	<b>29,274,740,889</b>
<b>13- Đầu tư dài hạn khác:</b>	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
+ Đầu tư cổ phiếu		
+ Đầu tư trái phiếu		
+ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	43,414,544,958	27,704,360,958
+ Đầu tư dài hạn khác	31,140,040,000	15,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>74,554,584,958</b>	<b>42,704,360,958</b>
<i>Quý IV/2008 Hoa Sen Group Hợp tác với Công ty TNHH Phố Đông đầu tư xây dựng chung cư cao tầng Hoa Sen – Phố Đông tại phường Phước Long B, Quận 9, TP.HCM trên diện tích đất 3.600 m2, cao 14 tầng, diện tích sàn xây dựng 21.700 m2, gần 350 căn hộ, tổng vốn đầu tư 176 tỷ đồng; thực hiện Quý IV: 13.611.780.000đ, Quý I/2009: 1.513.260.000đ, Quý II/2009: 700.000.000đ, Quý III/2009: 315.000.000đ</i>		
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Khác	10,776,310,821	9,386,416,392
<b>Cộng</b>	<b>10,776,310,821</b>	<b>9,386,416,392</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Vay ngắn hạn	698,288,717,193	748,524,492,030
- Vay dài hạn đến hạn trả	66,467,573,672	56,772,829,970
<b>Cộng</b>	<b>764,756,290,865</b>	<b>805,297,322,000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Thuế GTGT hàng NK	11,142,402,935	3,460,500,158
- Thuế GTGT đầu ra	1,609,693,974	2,976,465,439
- Thuế xuất, nhập khẩu	225,995,754	28,864,736
- Thuế TNDN	7,686,296,579	1,222,384,151
- Các loại thuế khác	147,729,848	213,432,065
<b>Cộng</b>	<b>20,812,119,090</b>	<b>7,901,646,549</b>
17- Chi phí phải trả	<b>30/09/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Khác	5,943,619,071	4,622,982,651
<b>Cộng</b>	<b>5,943,619,071</b>	<b>4,622,982,651</b>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<b>30/06/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	899,000	10,500
- Bảo hiểm xã hội	243,192,600	235,740,500
- Kinh phí công đoàn	75,138,400	49,562,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	61,041,583,425	60,994,255,282
<b>Cộng</b>	<b>61,360,813,425</b>	<b>61,279,568,682</b>
19- Phải trả dài hạn nội bộ	<b>30/06/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
20- Các khoản vay và nợ dài	<b>30/06/2009</b>	<b>01/10/2008</b>
a- Vay dài hạn	<b>323,414,255,563</b>	<b>305,082,155,792</b>
- Vay ngân hàng	323,414,255,563	305,082,155,792
- Vay đối tượng khác		
b- Nợ dài hạn	<b>7,242,107,140</b>	-
- Thuê tài chính	7,242,107,140	-
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>330,656,362,703</b>	<b>305,082,155,792</b>

\* Các khoản nợ thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	887,552,083	284,043,154	603,508,929	889,723,038	#####	603,508,929
Trên 5 năm						

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
A	1	2	3	4	5	6	8
Số dư đầu năm trước	570,385,000,000	88,222,712,000		21,447,090,156			
- Tăng vốn trong năm trước	-						
- Lợi nhuận tăng trong năm trước							
- Mua cổ phiếu ngân quỹ			(572,000,000)				
- Chia Cổ tức năm trước							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm trước (30/09/2008)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156			
Số dư đầu năm nay (01/10/2008)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156			
Tăng năm nay	-						
- Tăng vốn năm nay							
- Lợi nhuận tăng trong năm							
- Chia Cổ tức năm nay							
- Giảm khác	-						
Số dư cuối quý này (30/06/2009)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156	-	-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

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...)	570,385,000,000			570,385,000,000		
- Thặng dư vốn cổ phần						
<b>Cộng</b>						

\* 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	30/09/2009	01/10/2008
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	570,385,000,000	570,385,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	570,385,000,000	570,385,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		57,018,500,000

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

	Kỳ này (01-07-09 đến 30-09-09)	Lũy kế 01/10/2008-30/09/2009
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<b>837,567,045,380</b>	<b>2,846,648,449,524</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	837,567,045,380	2,846,648,449,524
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	<b>1,447,449,184</b>	<b>5,086,462,088</b>
+ Chiết khấu thương mại	-	31,647,047
+ Giảm giá hàng bán	224,292,145	498,869,257
+ Hàng bán bị trả lại	1,223,157,039	4,555,945,784
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>836,119,596,196</b>	<b>2,841,561,987,436</b>
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	836,119,596,196	2,841,561,987,436

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**(Quý IV - Niên độ TC 2008-2009)**

**Từ ngày 01-07-2009 đến 30-09-2009**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

**Mẫu số B 09 – DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

	<b>Kỳ này (01-07-09 đến 30-09-09)</b>	<b>Lũy kế 01/10/2008- 30/09/2009</b>
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán	<b>544,768,015,828</b>	<b>2,278,214,580,473</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính	<b>11,071,515,064</b>	<b>13,728,852,247</b>
30- Chi phí tài chính		
* Lãi vay	14,672,724,762	80,339,426,368
* Chênh lệch tỷ giá	30,246,501,466	85,855,801,335
Cộng	<b>44,919,226,228</b>	<b>166,195,227,703</b>
31- Chi phí thuế TNDN	11,692,718,744	12,008,430,103
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-
33- Chi phí hoạt động kinh doanh	<b>Kỳ này (01-07-09 đến 30-09-09)</b>	<b>Lũy kế 01/10/2008- 30/09/2009</b>
33.1 Chi phí bán hàng	<b>37,227,634,591</b>	<b>122,006,429,351</b>
33.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp	<b>31,882,221,581</b>	<b>97,978,750,638</b>
33.3 Chi phí khác	<b>575,666,464</b>	<b>2,180,755,170</b>

**VIII- Những thông tin khác**

1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin quý trước):

Giải trình kết quả kinh doanh quý IV niên độ tài chính 2008 – 2009 bắt đầu từ ngày 01/07/2009 đến ngày 30/09/2009 như sau:

Chỉ tiêu	<b>Quý IV (NĐTC 2008-2009) từ 01-07-09 đến 30-09-2009</b>	<b>Quý III (NĐTC 2008-2009) từ 01-04-09 đến 30-06-2009</b>
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	836,119,596,196	779,218,518,990
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	291,351,580,368	188,415,953,802
Lợi nhuận trước thuế	193,822,371,629	109,980,622,162
Lợi nhuận sau thuế	182,129,652,885	109,784,000,803

Các nguyên nhân

3- Những thông tin khác:

Ngày 22 tháng 10 năm 2009

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)