

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị báo cáo : CÔNG TY CP. HTKT & XNK SAVIMEX

Địa chỉ : 194 Nguyễn Công Trứ - Quận I - HCM

Mẫu số B 01a - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		466,474,512,715-	512,469,623,738
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		93,849,872,514	127,167,769,453
1. Tiền (111, 112)	111	V.01	24,853,632,641	61,285,769,453
2. Các khoản tương đương tiền	112		68,996,239,873	65,882,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		119,984,583,742	103,690,124,691
1. Phải thu của khách hàng	131		91,299,979,060	89,681,511,287
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			38,314,809,540	49,740,676,483
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			52,985,169,520	39,940,834,804
2. Trả trước cho người bán	132		25,509,296,680	14,755,449,014
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			24,669,354,834	12,348,451,622
+ Trả trước người bán ngoài nước (3312)			839,941,846	2,406,997,392
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác (1385,1388, 334, 338)	135	V.03	25,269,918,786	14,761,008,175
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(22,094,610,784)	(15,507,843,785)
IV. Hàng tồn kho	140		219,562,207,838	251,928,715,414
1. Hàng tồn kho	141	V.04	220,454,836,664	252,936,789,077
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			45,484,388,266	32,602,231,940
- Công cụ dụng cụ (153)			193,082,232	439,719,219
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			158,427,871,042	205,914,086,240
- Thành phẩm (155)			9,778,856,911	8,742,056,684
- Hàng hóa (156)			6,491,021,005	5,004,733,262
- Hàng gửi đi bán (157)			79,617,208	233,961,732
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(892,628,826)	(1,008,073,663)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		33,077,848,621	29,683,014,180
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		56,661,000	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,369,630,661	8,917,311,066
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	4,290,111,080	4,539,659,280
5. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141, 144)	158		17,361,445,880	16,226,043,834

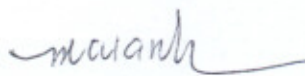
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		74.907.895.279	73.077.256.282
(200 = 210 + 220 +240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội 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		61,841,893,726	60,565,605,712
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	56,560,159,995	55,317,316,713
+ Nguyên giá	222		119,122,199,737	110,445,009,231
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(62,562,039,742)	(55,127,692,518)
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	5,015,033,731	5,248,288,999
+ Nguyên giá	228		6,077,633,449	6,077,633,449
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,062,599,718)	(829,344,450)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (241)	230	V.11	266,700,000	
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	2,109,482,529	2,231,634,789
+ Nguyên giá	241		3,515,187,507	3,515,187,507
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,405,704,978)	(1,283,552,718)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		10,377,081,553	10,123,866,329
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10,377,081,553	10,073,866,329
3. Đầu tư dài hạn khác (228)	258	V.13	-	50,000,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		579,437,471	156,149,452
1. Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	579,437,471	156,149,452
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		541,382,407,994	585,546,880,020

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		245,182,372,173	287,445,742,257
I. Nợ ngắn hạn	310		217,994,415,914	279,649,570,199
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	111,710,241,535	120,396,154,644
2. Phải trả người bán (331)	312		56,673,250,818	49,021,474,765
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			51,909,649,134	41,046,345,327
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			4,763,601,684	7,975,129,438
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		10,021,298,499	12,541,467,172
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			5,157,444,403	6,274,720,345
+ Người mua ngoài nước ứng trước (1312)			4,863,854,096	6,266,746,827
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (333)	314	V.16	1,235,659,950	1,018,941,491
5. Phải trả người lao động (334)	315		5,904,068,181	8,669,070,562
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	289,695,446	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	32,431,871,037	87,973,223,770
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(271,669,552)	29,237,795
II. Nợ dài hạn	330		27,187,956,259	7,796,172,058
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác (344)	333		1,039,396,500	1,032,396,500
4. Vay và nợ dài hạn (341)	334	V.20	26,145,165,059	6,760,380,858
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3,394,700	3,394,700
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		293,881,302,428	277,639,582,309
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	293,881,302,428	277,639,582,309
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (4111)	411		99,634,500,000	99,634,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần (4112)	412		144,032,786,110	143,580,598,750
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (419)	414		(5,459,004,954)	(8,175,297,594)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		672,942,053	(1,621,194,624)
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		9,490,529,120	7,461,267,181
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		8,113,834,327	5,289,767,696
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		9,957,816,853	4,032,041,981
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27,437,898,919	27,437,898,919
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		2,318,733,393	20,461,555,454
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			2,558,000,000	20,540,000,000
2. Lợi ích của cổ đông thiểu số			(239,266,607)	(78,444,546)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		541,382,407,994	585,546,880,020

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

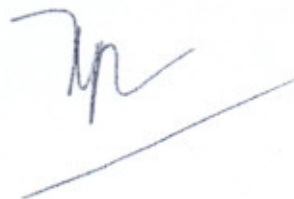
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1) Tài sản thuê ngoài	23	-	-
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(VNĐ)		276,475,000	318,475,000
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(YEN)		227,240,830	352,285,788
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(USD)		424,827.00	518,437.00
3) Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4) Vật tư hàng hóa, tài sản (loại khỏi GTDN)		609,138,765	609,138,765
4) Nợ khó đòi đã xử lý(loại khỏi GTDN)		2,235,635,923	2,235,635,923
5) Ngoại tệ các loại (USD)		671,582.70	2,676,808.59
5) Ngoại tệ các loại (YEN)		-	-
5) Ngoại tệ các loại (DEM)		250	-
6) Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

LẬP BIỂU



TRƯƠNG THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG



2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Mẫu số B 02a - DN

Đơn vị báo cáo : **CÔNG TY CP. HTKT & XNK SAVIMEX**

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Địa chỉ : 194 Nguyễn Công Trứ - Quận 1 - HCM

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý IV - Năm 2010

Đơn vị tiền: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	150,638,102,095	120,188,384,422	427,587,490,490	411,073,905,963
<i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			<i>99,721,607,856</i>	<i>77,885,269,864</i>	<i>237,739,252,551</i>	<i>280,919,926,684</i>
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	02		6,193,317,340	5,832,137,707	35,360,834,104	7,715,092,252
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	36,919,544	8,000,000
- Hàng bán bị trả lại			6,193,317,340	5,832,137,707	35,323,914,560	7,707,092,252
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế GTGT theo p.pháp trực tiếp phải nộp			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		144,444,784,755	114,356,246,715	392,226,656,386	403,358,813,711
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	118,065,215,395	89,549,861,911	326,819,087,127	324,757,619,482
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		26,379,569,360	24,806,384,804	65,407,569,259	78,601,194,229
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5,008,859,545	2,532,103,877	12,776,097,115	14,882,561,194
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	15,548,002,839	578,447,250	21,174,704,931	6,958,720,137
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>		23	<i>2,025,815,462</i>	<i>430,545,077</i>	<i>5,827,316,185</i>	<i>5,734,417,034</i>
8. Chi phí bán hàng	24		2,493,343,143	2,615,613,833	7,059,692,064	7,758,618,442
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		16,765,577,350	22,147,633,395	48,360,138,030	57,810,405,941
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(3,418,494,427)	1,996,794,203	1,589,131,349	20,956,010,903
[30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]						
11. Thu nhập khác	31		6,877,396,605	312,979,060	16,038,244,255	1,072,826,670
12. Chi phí khác	32		162,211,495	694,720	1,147,222,158	26,179,165
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		6,715,185,110	312,284,340	14,891,022,097	1,046,647,505
14. Phần lãi hoặc lỗ trong Cty liên kết, liên doanh			(167,613,017)	(2,197,888,756)	(87,070,432)	(2,197,888,756)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3,129,077,666	111,189,787	16,393,083,014	19,804,769,652
(50 = 30 + 40)						
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,077,018,262	460,318,870	4,253,731,542	5,201,394,124
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	VI.30	2,052,059,404	(349,129,083)	12,139,351,472	14,603,375,528
(60 = 50 - 51)						
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			(319,633,814)	217,099,152	(239,266,607)	551,984,441
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công Ty Mẹ			2,371,693,218	(566,228,235)	12,378,618,079	14,051,391,087
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		246		1,297	1,475

LẬP BIỂU

Trương Thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Kim Phương

HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG



TRẦN VĂN TRÍ

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV - Năm 2010

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I . Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		16,393,083,014	19,804,769,652
2 Điều chỉnh cho các khoản			(11,330,095,693)	17,472,771,039
- Khấu hao TSCĐ	02		7,740,085,711	7,571,445,538
- Các khoản dự phòng	03		6,471,322,162	16,515,917,468
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	04		(5,015,171,831)	(3,426,680,126)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(26,353,647,920)	(8,922,328,875)
- Chi phí lãi vay	06		5,827,316,185	5,734,417,034
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		5,062,987,321	37,277,540,691
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(26,219,399,491)	(13,819,557,046)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		32,481,952,413	(36,888,586,235)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(52,661,333,829)	(28,492,878,913)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(479,949,019)	(1,545,038,982)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(9,277,879,810)	(7,020,168,728)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3,637,032,150)	(8,938,951,004)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		290,125,550,264	61,773,672,995
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(270,181,757,941)	(20,632,688,449)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(34,786,862,242)	(18,286,655,671)
II . Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(8,750,568,080)	(2,320,902,784)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(247,592,679,681)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	340,738,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,466,285,656)	(42,880,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11,216,853,736)	47,944,417,535
III . Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, bán CPQ, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		3,168,480,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	(2,054,508,816)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		211,318,602,994	201,475,566,108
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(200,619,731,902)	(170,770,082,508)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(508,590,000)	(19,068,460,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		13,358,761,092	9,582,514,784
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(32,644,954,886)	39,240,276,648
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		127,167,769,453	87,927,492,805
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(672,942,053)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		93,849,872,514	127,167,769,453

LẬP BIỂU

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV - Năm 2010

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và kinh doanh chế biến gỗ, kinh doanh xuất nhập khẩu, xây dựng và trang trí nội thất .
3. Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh chế biến gỗ , trang trí nội thất , xây dựng và kinh doanh địa ốc .
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính .

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng VN

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng : công ty áp dụng chế độ kế toán Việt nam ban hành theo quyết định 1141 TC/QĐ/ĐKT ngày 01/01/1995 và Quyết định 167/2000/QĐ-BTC ngày 25/10/2000.
2. Tuân thủ chuẩn mực kế toán Việt nam do Bộ tài chính ban hành theo các Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 và Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/03/2005 , Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 sửa đổi bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .
3. Hình thức kế toán áp dụng : nhật ký chứng từ ghi sổ (Cty đang áp dụng chương trình phần mềm Oracle) .

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán .
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) .
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) .
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 và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại .
- 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác .

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

1 - Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	729.905.202	743.490.039
- Tiền gửi Ngân hàng	24.123.727.439	60.542.279.414
- Các khoản tương đương tiền	68.996.239.873	65.882.000.000
Cộng :	93.849.872.514	127.167.769.453
 2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	 <u>Cuối kỳ</u>	 <u>Đầu năm</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	0	
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng :		
 3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác :	 <u>Cuối kỳ</u>	 <u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	25.269.918.786	14.761.008.175
Cộng :	25.269.918.786	14.761.008.175

* Dự phòng công nợ phải thu khó đòi cũ đến ngày 31/12/2010 : 22.094.610.784 , đồng .

4 - Hàng tồn kho :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	45.484.388.266	32.602.231.940
- Công cụ dụng cụ	193.082.232	439.719.219
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	158.427.871.042	205.914.086.240
- Thành phẩm	9.778.856.911	8.742.056.684
- Hàng hóa	5.822.613.114	4.336.325.371
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	79.617.208	233.961.732
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(892.628.826)	(1.008.073.663)
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	219.562.207.838	251.928.715.414

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ : 1.008.073.663, đồng

* Lũy kế dự phòng tồn kho đến ngày 31/12/2010 : 892.628.826, đồng

(SAT : Nguyên liệu hóa chất MPC : 827.367.994, d - SAVI-FU : 65.260.832, đồng)

5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Thuế GTGT chờ hoàn	11.369.630.661	8.917.311.066
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	4.290.111.080	4.539.659.280
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng :	15.659.741.741	13.456.970.346

6 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
.....		
Cộng :		

7 - Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng :		

8 - 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	TSCD khác	Tổng cộng
Ng / giá TSCD hữu hình						
* Số dư đầu kỳ	56.614.935.592	49.722.601.668	8.708.794.461	2.317.862.540	379.152.388	117.743.346.649
- Tăng trong Kỳ	101.151.625	1.024.020.000	112.586.364	214.472.673		1.452.230.662
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Ch/ sang BDS Sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				(73.377.574)		(73.377.574)
- Giảm đầu tư Cty L.Đoanh						
* Số dư cuối kỳ :	56.716.087.217	50.746.621.668	8.821.380.825	2.458.957.639	379.152.388	119.122.199.737

Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	24.896.209.833	28.454.180.936	5.086.388.812	1.908.173.358	281.529.458	60.626.482.397
- Khấu hao trong kỳ	886.171.597	880.068.656	185.428.727	50.761.527	5.610.057	2.008.040.564
- Chi / sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				(72.483.219)		(72.483.219)
- Giảm đầu tư CTy L.Doanh						
* Số dư cuối kỳ :	25.782.381.430	29.334.249.592	5.271.817.539	1.886.451.666	287.139.515	62.562.039.742
GT CLại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu quý	31.718.725.759	21.268.420.732	3.622.405.649	409.689.182	97.622.930	57.116.864.252
- Tại ngày cuối quý	30.933.705.787	21.412.372.076	3.549.563.286	572.505.973	92.012.873	56.560.159.995

* Tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết, nhưng vẫn còn sử dụng : 17.132.410.106, đồng .

9 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính:

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
* Số dư đầu kỳ	4.020.325.500			2.057.307.949		6.077.633.449
- Tăng trong kỳ						
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ :	4.020.325.500			2.057.307.949		6.077.633.449
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	223.322.729			780.963.172		1.004.285.901
- Khấu hao trong kỳ				58.313.817		58.313.817
- Tăng khác						
* Số dư cuối kỳ	223.322.729			839.276.989		1.062.599.718
GTCLại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu quý	3.797.002.771			1.276.344.777		5.073.347.548
- Tại ngày cuối quý	3.797.002.771			1.218.030.960		5.015.033.731

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình, BĐS đầu tư đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :

+ Đất Nhà máy SATIMEX : 3.797.002.771, đồng

11 - Chi phí xây dựng dở dang :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí XD CB dở dang :	0	0
trong đó : những công trình lớn :		

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	3.515.187.507			3.515.187.507
- Nhà và quyền sử dụng đất	3.515.187.507			3.515.187.507
Giá trị hao mòn lũy kế	1.375.166.913	30.538.065		1.405.704.978
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.375.166.913	30.538.065		1.405.704.978
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	2.140.020.594		30.538.065	2.109.482.529
- Nhà và quyền sử dụng đất	2.140.020.594		30.538.065	2.109.482.529

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

- Giá trị còn lại cuối kỳ của Bất động sản đầu tư, đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :
- + Nhà 02 Phố Đức Chính, Quận I : 1.200.015.984, đồng .

13 - Đầu tư dài hạn khác :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		50.000.000
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	10.377.081.553	10.073.866.329
Cộng :	10.377.081.553	10.123.866.329

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí Công cụ lao động chưa đủ tiêu chuẩn TSCĐ	115.649.841	156.149.452
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	83.705.413	-
- CF Quảng cáo môi giới CC. Ngọc Lan	359.082.217	
- Chi phí khác : đào tạo quản lý	21.000.000	
Cộng :	579.437.471	156.149.452

15 - Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	111.710.241.535	120.396.154.644
Cộng :	111.710.241.535	120.396.154.644

16 - Thuế và các khoản phải nộp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	100.020.793	300.128.650
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.077.018.262	460.318.870
- Thuế thu nhập cá nhân	58.620.895	258.493.971
Cộng :	1.235.659.950	1.018.941.491

17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí độc hại T.11,12/2010	289.695.446	
Cộng :	289.695.446	0

18 - Các khoản phải tra, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1.236.976.893	
- Kinh phí công đoàn	159.338.458	95.677.717
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	10.189.355	72.822.398
- Bảo hiểm thất nghiệp		239.560
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	31.025.366.331	87.804.484.095
Cộng :	32.431.871.037	87.973.223.770

19 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
Cộng :		

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng	26.145.165.059	6.760.380.858
b - Nợ dài hạn		
Cộng :	26.145.165.059	6.760.380.858

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	Nguồn vốn đầu tư* XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	8	9
Số dư đầu năm nay	99.634.500.000	143.580.598.750	12.751.034.877	(8.175.297.594)	27.437.898.919	275.228.734.952
- Tăng vốn (trích từ LN năm 2009)			5.151.276.610			5.151.276.610
- Tăng nguồn ĐTPT -> Quỹ đầu tư PT						
- Tăng tu ban CP Quy		452.187.360				452.187.360
- Ban CP Quy cho CB.CNV				2.716.292.640		2.716.292.640
- Giảm nguồn -> Quỹ DPTC			- 297.948.040			- 297.948.040
Số dư cuối kỳ	99.634.500.000	144.032.786.110	17.604.363.447	(5.459.004.954)	27.437.898.919	283.250.543.522

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	13.500.000.000	13.500.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	86.134.500.000	86.134.500.000
- Thặng dư vốn cổ phần	144.032.786.110	143.580.598.750
- Cổ phiếu ngân quỹ	(5.459.004.954)	(8.175.297.594)
- Vốn khác của chủ sở hữu	17.604.363.447	12.751.034.877
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	283.250.543.522	275.228.734.952

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ có đến thời điểm ngày 31 / 12 / 2010 : 303.220 CP

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	99.634.500.000	99.634.500.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	99.634.500.000	99.634.500.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia N.2008 và N.2009		19.068.460.000

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :
 - + 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

	Có đến thời điểm ngày 31 / 12 / 2010	Có đến thời điểm ngày 01 / 01 / 2010
- Số lượng cổ phiếu lưu hành đầu năm	9.509.350	9.509.350
- Số lượng cổ phiếu Quỹ đã bán ra công chúng	150.880	
+ Cổ phiếu phổ thông	150.880	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu (được mua lại) Quỹ		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.660.230	9.509.350
+ Cổ phiếu phổ thông	9.660.230	9.509.350
+ Cổ phiếu ưu đãi		

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000,đồng / CP

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	9.490.529.120	7.461.267.181
- Quỹ dự phòng tài chính	8.113.834.327	5.289.767.696
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919

- * 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 quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

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

25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
trong đó : - Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	147.633.190.048	117.949.770.764
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.063.555.450	1.314.988.613
- Doanh thu BĐS Sản đầu tư	1.201.947.240	923.625.045
+ Doanh thu phi quan ly	739.409.357	0
Cộng :	150.638.102.095	120.188.384.422

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
trong đó : - Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	6.193.317.340	5.832.137.707
Cộng :	6.193.317.340	5.832.137.707

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và c/ cấp d/vụ (MS10)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
trong đó : - Doanh thu thuần bán hàng hóa, thành phẩm	141.439.872.708	112.117.633.057
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.063.555.450	1.314.988.613
- Doanh thu BĐS Sản đầu tư	1.201.947.240	923.625.045
+ Doanh thu phí quản lý	739.409.357	
Cộng :	144.444.784.755	114.356.246.715

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	11.369.348.689	24.621.246.198
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	106.188.746.824	65.089.406.999
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	361.136.980	816.744.312
- Chi phí kinh doanh BĐS Sản đầu tư	30.538.065	30.538.065
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho hàng tồn kho HN	115.444.837	(1.008.073.663)
Cộng :	118.065.215.395	89.549.861.911

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.464.736.709	843.693.142
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.539.822.836	1.684.110.735
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu khác : trái phiếu CP	4.300.000	4.300.000
Cộng :	5.008.859.545	2.532.103.877


30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay	2.025.815.462	430.545.077
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	475.362.006	147.902.173
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác : lãi gộp DA Ngọc Lan của EVN	13.046.825.371	
Cộng :	15.548.002.839	578.447.250

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.077.018.262	460.318.870
- 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		
Cộng :	1.077.018.262	460.318.870

32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Kỳ này	Kỳ này năm trước
Cộng :		

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	87.265.820.870	68.567.682.945
- Chi phí nhân công	31.891.700.974	23.161.128.260
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.066.354.382	1.908.411.398
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.001.573.926	7.150.293.012
- Chi phí khác bằng tiền	3.007.017.325	4.180.411.237
- Chi phí dự phòng công nợ, giảm giá hàng tồn kho	3.091.668.411	9.345.182.287
Cộng :	137.324.135.888	114.313.109.139

Người lập biểu



TRƯƠNG THỊ MAI ANH

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 14 tháng 02 năm 2011

Tổng Giám Đốc



TRẦN VĂN TRÍ