



CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XUẤT NHẬP KHẨU

**SAVIMEX**

2006

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH	
<b>ĐẾN</b>	Số: 25457.....
	Giờ: ..... Ngày 4 tháng 8 năm 11.

**BÁO CÁO**

**TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ II NĂM 2011**



Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN-TP. HCM**

**1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Mẫu số B 01a - 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 I - HCM

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC )

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>451.005.097.674</b>	<b>463.288.898.790</b>
( 100 ) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>43.251.646.243</b>	<b>93.849.872.514</b>
1. Tiền ( 111, 112 )	111	V.01	33.251.646.243	24.853.632.641
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.000.000.000	68.996.239.873
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>121.432.035.553</b>	<b>118.587.148.048</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		99.918.707.369	91.299.979.060
+ Phải thu khách hàng trong nước ( 1311 )			37.505.580.409	38.314.809.540
+ Phải thu khách hàng ngoài nước ( 1312 )			62.413.126.960	52.985.169.520
2. Trả trước cho người bán	132		25.401.271.938	23.545.275.591
+ Trả trước người bán trong nước ( 3311 )			22.413.805.336	22.705.333.745
+ Trả trước người bán ngoài nước ( 3312 )			2.987.466.602	839.941.846
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
5. Các khoản phải thu khác ( 1385, 1388, 334, 338 )	135	V.03	18.205.670.328	25.836.504.181
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi ( * )	139		(22.093.614.082)	(22.094.610.784)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>251.977.544.260</b>	<b>217.774.029.607</b>
1 Hàng tồn kho	141	V.04	254.658.351.317	220.454.836.664
- Hàng mua đang đi trên đường ( 151 )			-	-
- Nguyên liệu, vật liệu ( 152 )			44.961.904.905	45.484.388.266
- Công cụ dụng cụ ( 153 )			225.309.392	193.082.232
- CP sản xuất kinh doanh dở dang ( 154 )			182.236.957.142	158.427.871.042
- Thành phẩm ( 155 )			22.690.608.585	9.778.856.911
- Hàng hóa ( 156 )			4.453.529.617	6.491.021.005
- Hàng gửi đi bán ( 157 )			90.041.676	79.617.208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) ( * )	149		(2.680.807.057)	(2.680.807.057)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>34.343.871.618</b>	<b>33.077.848.621</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn ( 142 )	151		223.727.718	56.661.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9.867.307.639	11.369.630.661
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	6.251.196.070	4.290.111.080
5. Tài sản ngắn hạn khác ( 1381, 141, 144 )	158		18.001.640.191	17.361.445.880

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>72.789.831.868</b>	<b>73.252.391.476</b>
( 200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 )				
<b>I. 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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi ( * )	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>59.647.004.416</b>	<b>60.186.389.923</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	54.387.442.069	54.904.656.192
+ Nguyên giá	222		123.546.425.308	119.122.199.737
+ Giá trị hao mòn lũy kế ( * )	223		(69.158.983.239)	(64.217.543.545)
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	5.259.562.347	5.015.033.731
+ Nguyên giá	228		6.458.633.449	6.077.633.449
+ Giá trị hao mòn lũy kế ( * )	229		(1.199.071.102)	(1.062.599.718)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang ( 241 )	230	V.11		266.700.000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>2.048.406.399</b>	<b>2.109.482.529</b>
+ Nguyên giá	241		3.515.187.507	3.515.187.507
+ Giá trị hao mòn lũy kế ( * )	242		(1.466.781.108)	(1.405.704.978)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>10.435.798.135</b>	<b>10.377.081.553</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10.435.798.135	10.377.081.553
3. Đầu tư dài hạn khác ( 228 )	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn ( * )	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>658.622.918</b>	<b>579.437.471</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn ( 242 )	261	V.14	658.622.918	579.437.471
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN ( 270 = 100 + 200 )</b>	<b>270</b>		<b>523.794.929.542</b>	<b>536.541.290.266</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310 + 320 )</b>	<b>300</b>		<b>236.581.904.809</b>	<b>242.999.160.483</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>196.520.095.062</b>	<b>215.811.204.224</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	98.100.824.913	111.710.241.535
2. Phải trả người bán ( 331 )	312		52.372.216.543	54.709.229.729
+ Phải trả người bán trong nước ( 3311 )			47.879.370.431	49.945.628.045
+ Phải trả người bán ngoài nước ( 3312 )			4.492.846.112	4.763.601.684
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		15.903.359.207	10.021.298.499
+ Người mua trong nước ứng trước ( 1311 )			7.730.800.903	5.157.444.403
+ Người mua ngoài nước ứng trước ( 1312 )			8.172.558.304	4.863.854.096
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ( 333 )	314	V.16	658.073.699	839.523.267
5. Phải trả người lao động ( 334 )	315		4.159.210.495	5.904.068.181
6. Chi phí phải trả ( 335 )	316	V.17	50.205.003	172.075.695
7. Phải trả nội bộ ( 336 )	317		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	24.863.571.095	32.726.436.870
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		412.634.107	(271.669.552)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>40.061.809.747</b>	<b>27.187.956.259</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
3. Phải trả dài hạn khác ( 344 )	333		807.397.500	1.039.396.500
4. Vay và nợ dài hạn ( 341 )	334	V.20	39.251.017.547	26.145.165.059
6. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3.394.700	3.394.700
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400 = 410 + 430 )</b>	<b>400</b>		<b>285.592.271.470</b>	<b>291.223.396.390</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>285.592.271.470</b>	<b>291.223.396.390</b>
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	144.032.786.110
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ ( 419 )	414		(5.459.004.954)	(5.459.004.954)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái ( 413 )	416		(99.225.220)	672.942.053
7. Quỹ đầu tư phát triển ( 414 )	417		10.948.545.926	9.490.529.120
8. Quỹ dự phòng tài chính ( 415 )	418		8.982.416.475	8.113.834.327
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối ( 421 )	420		114.354.214	7.299.910.815
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27.437.898.919	27.437.898.919
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
2. Nguồn kinh phí	432		-	-
<b>C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>1.620.753.263</b>	<b>2.318.733.393</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			2.558.000.000	2.558.000.000
2. Lợi ích của cổ đông thiểu số			(937.246.737)	(239.266.607)
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400 )</b>	<b>440</b>		<b>523.794.929.542</b>	<b>536.541.290.266</b>

**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 II - Năm 2011**

Đơn vị tính : **Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		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 <i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>	01	VI.25	106.466.872.431 64.996.413.022	77.853.352.092 37.405.552.958	220.910.664.443 146.809.312.692	141.736.159.963 71.191.653.283
2. Các khoản giảm trừ ( 03 = 04 + 05 + 06 + 07 )	02		138.870.600	13.196.859.441	138.870.600	18.120.796.406
- Giảm giá hàng bán			-	30.170.544	-	30.170.544
- Hàng bán bị trả lại			138.870.600	13.166.688.897	138.870.600	18.090.625.862
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 03 )	10		106.328.001.831	64.656.492.651	220.771.793.843	123.615.363.557
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	95.230.977.722	54.165.565.980	196.312.833.415	102.211.065.479
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 = 10 - 11 )	20		11.097.024.109	10.490.926.671	24.458.960.428	21.404.298.078
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.818.166.480	3.382.564.082	11.333.263.199	6.490.939.828
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4.687.395.522	1.588.689.674	8.188.111.581	3.504.444.573
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		2.475.448.135	1.411.596.055	5.083.519.824	1.902.757.849
8. Chi phí bán hàng	24		1.827.485.210	1.095.378.524	3.880.331.115	3.000.960.652
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10.559.526.719	12.075.512.935	21.169.638.091	21.200.110.221
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [ 30 = 20 + ( 21 - 22 ) - ( 24 + 25 ) ]	30		(159.216.862)	(886.090.380)	2.554.142.840	189.722.460
11. Thu nhập khác	31		60.858.463	4.607.772.833	60.858.463	8.862.265.879
12. Chi phí khác	32		-	2.055.501	33.006.352	957.737.936
13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		60.858.463	4.605.717.332	27.852.111	7.904.527.943
14. Phần lãi hoặc lỗ trong Cty liên kết, liên doanh			43.692.827	122.233.767	58.716.582	122.233.767
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 + 40 )	50		(54.665.572)	3.841.860.719	2.640.711.533	8.216.484.170
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	379.425.032	947.274.351	1.236.734.310	1.987.220.939
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60 = 50 - 51 )	60	VI.30	(434.090.604)	2.894.586.368	1.403.977.223	6.229.263.231
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			(461.305.474)	(93.415.181)	(697.980.130)	(24.317.694)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công Ty Mẹ			27.214.870	2.988.001.549	2.101.957.353	6.253.580.925
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu ( * )	70		3	317	218	658

LẬP BIỂU

*mai anh*

**TRƯƠNG THỊ MAI ANH**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Hoàng Thị Kim Phượng*

**HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG**



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Bùi Ngọc Quỳ*

**BÙI NGỌC QUỲ**

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

( Theo phương pháp gián tiếp )

Quý II - Năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I . Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2.640.711.533	8.216.484.170
2 Điều chỉnh cho các khoản			<b>(1.205.664.512)</b>	<b>(5.426.901.785)</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		5.075.911.078	3.742.122.221
- Các khoản dự phòng	03		(996.702)	3.401.449.448
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	04		(2.381.955.841)	(1.588.095.863)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(8.982.142.871)	(12.885.135.440)
- Chi phí lãi vay	06		5.083.519.824	1.902.757.849
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		<b>1.435.047.021</b>	<b>2.789.582.385</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3.942.847.082)	(32.063.894.313)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(34.203.514.653)	54.949.404.116
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(6.597.995.199)	(33.113.934.201)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(246.252.165)	(375.541.268)
- Tiến lãi vay đã trả	13		(9.515.439.058)	(3.871.634.387)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.077.018.262)	(1.500.265.458)
- Tiến thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		155.695.468.431	118.237.487.415
- Tiến chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(142.670.313.801)	(123.359.967.572)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(41.122.864.768)</b>	<b>(18.308.763.283)</b>
<b>II . Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiến chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(4.424.225.571)	(1.284.769.039)
2. Tiến thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		-	-
3. Tiến chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiến thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiến chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.466.285.656)	(2.466.285.656)
6. Tiến thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(6.890.511.227)</b>	<b>(3.751.054.695)</b>
<b>III . Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiến thu từ phát hành cổ phiếu, bán CPQ, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		3.168.480.000	-
2. Tiến chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiến vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		123.137.229.887	77.991.640.054
4. Tiến chi trả nợ gốc vay	34		(123.640.794.021)	(125.169.839.819)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4.136.940.000)	(499.810.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(1.472.024.134)</b>	<b>(47.678.009.765)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20 + 30 + 40 )</b>	<b>50</b>		<b>(49.485.400.129)</b>	<b>(69.737.827.743)</b>
<b>Tiến và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>93.849.872.514</b>	<b>127.167.769.453</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(1.112.826.142)	1.621.194.624
<b>Tiến và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50 + 60 + 61 )</b>	<b>70</b>		<b>43.251.646.243</b>	<b>59.051.136.334</b>

LẬP BIỂU



**TRƯƠNG THỊ MAI ANH**

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG**

Lập ngày 01 tháng 08 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC



**BƯNG NGỌC QUỘI**



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý II - Năm 2011

- 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/CĐKT 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 :**

<b>1 - Tiền</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	425.307.012	729.905.202
- Tiền gửi Ngân hàng	32.826.339.231	24.123.727.439
- Các khoản tương đương tiền	10.000.000.000	68.996.239.873
<b>Cộng :</b>	<b>43.251.646.243</b>	<b>93.849.872.514</b>
<b>2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<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		
<b>Cộng :</b>		
<b>3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác :</b>	<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	18.205.670.328	25.836.504.181
<b>Cộng :</b>	<b>18.205.670.328</b>	<b>25.836.504.181</b>

\* Dự phòng Công nợ phải thu khó đòi có đến ngày 30/06/2011 : 22.093.614.082 , đồng .



4 - Hàng tồn kho :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	44.961.904.905	45.484.388.266
- Công cụ dụng cụ	225.309.392	193.082.232
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	182.236.957.142	158.427.871.042
- Thành phẩm	22.690.608.585	9.778.856.911
- Hàng hóa	3.785.121.726	5.822.613.114
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	90.041.676	79.617.208
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.680.807.057)	(2.680.807.057)
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho :</b>	<b>251.977.544.260</b>	<b>217.774.029.607</b>

- \* Giá trị ghi sổ của hàng hóa bất động sản tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố : 668.407.891,đ.  
 \* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến ngày 30/06/2011 : nguyên liệu hóa chất mất phẩm chất của Nhà máy SA GIMPHY : 2.207.141.821,đ. XN. SAVIDECOR : 408.434.304,đ. CTYy con : 65.260.832, đ.

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	9.867.307.639	11.369.630.661
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	6.251.196.070	4.290.111.080
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Cộng :</b>	<b>16.118.503.709</b>	<b>15.659.741.741</b>

6 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng :</b>		

7 - Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Kỳ quỹ, kỳ cước dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng :</b>		

#### 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Ng / giá TSCĐ hữu hình</b>						
* Số dư đầu kỳ :	56.716.087.217	50.746.621.668	8.821.380.825	2.458.957.639	379.152.388	119.122.199.737
- Tăng trong kỳ :		4.248.913.361	65.525.000	109.787.210		4.424.225.571
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển BDS Sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm đầu tư Cty L.Đonh						
* Số dư cuối kỳ :	56.716.087.217	54.995.535.029	8.886.905.825	2.568.744.849	379.152.388	123.546.425.308
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
* Số dư đầu kỳ :	26.898.942.930	30.663.105.931	5.281.903.503	1.886.451.666	287.139.515	64.217.543.545
- Khấu hao trong kỳ	1.932.328.720	2.478.802.289	386.560.430	132.528.141	11.220.114	4.941.439.694
- Điều chuyển kh. hao nội bộ						

- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (nếu có)						
* Số dư cuối kỳ :	28.031.271.650	33.141.908.220	5.668.463.933	2.018.979.807	298.359.620	69.158.983.239
<b>GT CLại của TSCĐ III</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	30.617.144.287	20.083.515.737	3.539.477.322	572.505.973	92.012.873	54.904.656.192
- Tại ngày cuối kỳ	28.684.815.567	21.853.626.809	3.218.441.892	549.765.042	80.792.759	54.387.442.069

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

+ Đất Nhà máy SATIMEX : 3.797.002.771, đ  
 + Nhà 02 Phố đức Chính, Quận I : 1.168.436.616, đ ( BDSán đầu tư )

+ TSCĐing Hữu Hình đã khấu hao hết, nhưng vẫn còn sử dụng : 18.238.777.258, 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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
* Số dư đầu năm :	4.020.325.500			2.057.307.949		6.077.633.449
- Tăng trong kỳ				381.000.000		381.000.000
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ :	4.020.325.500			2.438.307.949		6.458.633.449
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
* Số dư đầu năm :	223.322.729			839.276.989		1.062.599.718
- Khấu hao trong kỳ				136.471.384		136.471.384
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ	223.322.729			975.748.373		1.199.071.102
<b>GTCLại của TSCĐ VH</b>						
- Tại ngày đầu năm	3.797.002.771			1.218.030.960		5.015.033.731
- Tại ngày cuối kỳ	3.797.002.771			1.162.559.576		5.259.562.347

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

II - Chi phí xây dựng dở dang :	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí XD CB dở dang :	0	266.700.000
trong đó : ch/ trình phần mềm kế toán của SAVIPACK		266.700.000

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>3.515.187.507</b>			<b>3.515.187.507</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	3.515.187.507			3.515.187.507
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>1.405.704.978</b>	<b>61.076.130</b>		<b>1.466.781.108</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.405.704.978	61.076.130		1.466.781.108

Giá trị còn lại BĐS đầu tư	2.109.482.529	61.076.130	2.048.406.399
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất	2.109.482.529	61.076.130	2.048.406.399

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

<b>13 - Đầu tư dài hạn khác :</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư vào Công Ty con		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	10.435.798.135	10.377.081.553
<b>Cộng :</b>	<b>10.435.798.135</b>	<b>10.377.081.553</b>

<b>14 - Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí Công cụ lao động chưa đủ tiêu chuẩn TSCĐ	97.179.649	115.649.841
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	131.916.669	83.705.413
- Chi quảng cáo mỗi giới, tổ chức sự kiện CC. Ngọc Lan	356.833.476	359.082.217
- Chi phí khác : đào tạo quản lý, chính trang V.Phòng	72.693.124	21.000.000
<b>Cộng :</b>	<b>658.622.918</b>	<b>579.437.471</b>

<b>15 - Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn	98.100.824.913	111.710.241.535
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng :</b>	<b>98.100.824.913</b>	<b>111.710.241.535</b>

<b>16 - Thuế và các khoản phải nộp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế giá trị gia tăng hàng NK		100.020.793
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	599.419.721	439.703.673
- Thuế thu nhập cá nhân	58.653.978	299.798.801
<b>Cộng :</b>	<b>658.073.699</b>	<b>839.523.267</b>

<b>17 - Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí độc hại Tổng S/2011 ( Cn SAT )	50.205.003	
- Chi phí xuất & nhập hàng		
- Chi phí lãi vay		172.075.695
<b>Cộng :</b>	<b>50.205.003</b>	<b>172.075.695</b>

<b>18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		1.236.976.893
- Kinh phí công đoàn	106.512.749	159.338.458
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	53.796.595	10.189.355
- Bảo hiểm thất nghiệp	6.673.590	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	24.696.588.161	31.319.932.164
<b>Cộng :</b>	<b>24.863.571.095</b>	<b>32.726.436.870</b>

19 - Phải trả dài hạn nội bộ

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
A - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng	39.251.017.547	26.145.165.059
B - Nợ dài hạn		
<b>Cộng :</b>	<b>39.251.017.547</b>	<b>26.145.165.059</b>

## 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	Cổ phiếu Quỹ	Quỹ Đầu tư Phát triển	Quỹ Dự Phòng Tài chính	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4		5	6
Số dư đầu năm	99.634.500.000	144.032.786.110	(5.459.004.954)	9.490.529.120	8.113.834.327	27.437.898.919	7.299.910.815
Tăng trong kỳ				1.458.016.806	868.582.148		2.101.957.353
<i>trong đó</i>							
- Lợi nhuận tăng trong kỳ							2.101.957.353
- Trích từ LN năm trước				1.458.016.806	868.582.148		
- Ban CP Quỹ							
- Giảm trong kỳ :							9.287.513.954
<i>trong đó</i>							
- Trích lập các Quỹ							9.287.513.954
Quỹ Đầu tư p. triển							1.458.016.806
Quỹ DP tài chính							868.582.148
Quỹ K. Thương P. Lợi							1.500.000.000
Th lao HDQT							630.800.000
Chia cổ tức N 2010							4.830.115.000
Số dư cuối kỳ	99.634.500.000	144.032.786.110	(5.459.004.954)	10.948.545.926	8.982.416.475	27.437.898.919	114.354.214

## 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	144.032.786.110
- Cổ phiếu ngân quỹ	(5.459.004.954)	(5.459.004.954)
- Quỹ Đầu tư phát triển & Quỹ DP Tài chính	19.930.962.401	17.604.363.447
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
<b>Cộng :</b>	<b>285.577.142.476</b>	<b>283.250.543.522</b>

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

\* Số lượng cổ phiếu quỹ có đến thời điểm ngày 30 / 06 / 2011 : 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		

## d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2010 là : 5% ( 500,đồng / cổ phiếu

- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : Cổ tức Năm 2010 = 500, đồng / cổ phiếu
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

## d - Cổ phiếu

	Có đến thời điểm ngày 30/06/2011	Có đến thời điểm ngày 01/01/2011
- Số lượng cổ phiếu lưu hành đầu năm	9.660.230	9.660.230
- Số lượng cổ phiếu Quỹ đã bán ra cho CB.CNV		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại trong kỳ		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.660.230	9.660.230
+ Cổ phiếu phổ thông	9.660.230	9.660.230
+ 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	10.948.545.926	9.490.529.120
- Quỹ dự phòng tài chính	8.982.416.475	8.113.834.327
- 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 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	103.472.516.466	76.162.190.020
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.365.501.626	603.617.072
- Doanh thu BĐS đầu tư	1.118.794.205	1.087.545.000
- Doanh thu khác từ phí quản lý	510.060.134	
+ Doanh thu của HỖXD ghi nhận trong kỳ		
<b>Cộng :</b>	<b>106.466.872.431</b>	<b>77.853.352.092</b>

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu, ( Mã số 02 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		30.170.544
- Hàng bán bị trả lại	138.870.600	13.166.688.897
<b>Cộng :</b>	<b>137.870.600</b>	<b>13.196.859.441</b>

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và c/ cấp d/vụ (MS10)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu thuần bán hàng hóa, thành phẩm	103.333.645.866	62.965.330.579
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.365.501.626	603.617.072
- Doanh thu thuần BĐS đầu tư	1.118.794.205	1.087.545.000
- Doanh thu thuần từ phí quản lý	510.060.134	
<b>Cộng :</b>	<b>106.328.001.831</b>	<b>64.656.492.651</b>

28 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 11 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	25.391.798.022	19.570.214.193
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	69.246.492.342	34.276.362.393
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	562.149.293	288.451.329
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	30.538.065	30.538.065
<b>Cộng :</b>	<b>95.230.977.722</b>	<b>54.165.565.980</b>

29 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.433.369.119	2.114.653.776
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.326.606.011	1.194.668.207
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- DT hoạt động tài chính khác ( ch/khấu sơn keo )	58.191.350	73.242.099
<b>Cộng :</b>	<b>5.818.166.480</b>	<b>3.382.564.082</b>

30 - Chi phí tài chính ( Mã số 22 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền vay	2.475.448.135	1.411.596.055
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.211.947.387	177.093.619
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng :</b>	<b>4.687.395.522</b>	<b>1.588.689.674</b>

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51 )	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	379.425.032	947.274.351
- 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		
<b>Cộng :</b>	<b>379.425.032</b>	<b>947.274.351</b>

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

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	74.464.388.602	43.248.683.274
- Chi phí nhân công	20.722.034.629	12.007.425.846
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.638.800.386	1.887.997.274
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.929.021.225	4.679.056.885
- Chi phí khác bằng tiền	2.863.744.809	2.232.654.359
- Chi phí dự phòng		3.280.639.801
Cộng :	107.617.989.651	67.336.457.439

Người lập biểu



TRƯƠNG THỊ MAI ANH

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 01 tháng 08 năm 2011



Tổng Giám Đốc

BÙI NGỌC QUỖI