



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

SAVIMEX

80 06

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2011

80 06

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

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		541,332,460,384	449,183,031,072
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				-
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		71,593,131,813	93,455,179,046
1. Tiền (111 , 112)	111	V.01	15,433,931,813	24,458,939,173
2. Các khoản tương đương tiền	112		56,159,200,000	68,996,239,873
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		102,227,658,416	108,105,629,591
1. Phải thu của khách hàng	131		85,716,660,719	89,064,838,234
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			30,654,793,712	36,079,668,714
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			55,061,867,007	52,985,169,520
2. Trả trước cho người bán	132		39,665,433,928	23,535,275,591
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			34,755,454,120	22,695,333,745
+ Trả trước người bán ngoài nước (3312)			4,909,979,808	839,941,846
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)	138	V.03	10,829,163,291	17,600,126,550
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(33,983,599,522)	(22,094,610,784)
IV. Hàng tồn kho	140		353,406,649,599	214,756,781,536
1. Hàng tồn kho	141	V.04	355,604,213,285	217,372,327,761
- Hàng mua đang đi trên đường (151)			-	-
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			56,850,306,561	44,765,741,698
- Công cụ dụng cụ (153)			170,780,540	188,284,895
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			277,803,559,724	157,778,511,945
- Thành phẩm (155)			17,701,223,959	8,101,990,614
- Hàng hóa (156)			3,078,342,501	6,458,181,401
- Hàng gửi đi bán (157)			-	79,617,208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(2,197,563,686)	(2,615,546,225)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14,105,020,556	32,865,440,899
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		93,360,126	56,661,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9,833,701,418	11,369,630,661
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	2,901,668,565	4,290,111,080
5. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141, 144)	158		1,276,290,447	17,149,038,158

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		85,561,669,481	88,631,797,804
(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 của các 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		54,629,032,409	56,545,875,289
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	49,449,104,321	51,264,141,558
+ Nguyên giá	222		120,890,514,031	114,572,814,828
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(71,441,409,710)	(63,308,673,270)
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	5,179,928,088	5,015,033,731
+ Nguyên giá	228		6,504,433,449	6,077,633,449
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,324,505,361)	(1,062,599,718)
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	1,987,330,367	2,109,482,529
+ Nguyên giá	241		3,515,187,507	3,515,187,507
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,527,857,140)	(1,405,704,978)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		15,852,255,483	18,198,040,741
1. Đầu tư vào công ty con	251		5,536,000,000	5,536,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		12,662,040,741	12,662,040,741
3. Đầu tư dài hạn khác (228)	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(2,345,785,258)	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		13,093,051,222	11,778,399,245
1. Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	13,093,051,222	11,778,399,245
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		626,894,129,865	537,814,828,876

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		338,029,162,800	243,839,440,310
I. Nợ ngắn hạn	310		287,538,840,695	216,651,484,051
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	104,838,825,407	111,710,241,535
2. Phải trả người bán (331)	312		72,311,816,868	55,709,757,684
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			67,468,668,072	50,946,156,000
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			4,843,148,796	4,763,601,684
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		49,714,982,276	9,929,761,596
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			4,274,597,993	5,065,907,500
+ Người mua ngoài nước ứng trước (1312)			45,440,384,283	4,863,854,096
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (333)	314	V.16	4,424,704,934	736,137,041
5. Phải trả người lao động (334)	315		7,086,231,546	-5,904,068,181
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	10,034,081,600	23,838,455,003
7. Phải trả nội bộ (336)	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	39,536,316,956	9,049,897,562
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(408,118,892)	(226,834,551)
II. Nợ dài hạn	330		50,490,322,105	27,187,956,259
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		569,182,500	1,039,396,500
4. Vay và nợ dài hạn (341)	334	V.20	49,661,830,070	26,145,165,059
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		259,309,535	3,394,700
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		288,864,967,065	293,975,388,566
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	288,864,967,065	293,975,388,566
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 (*)	414		(7,315,281,096)	(5,459,004,954)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		(1,228,904,753)	672,942,053
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		10,929,501,328	9,471,484,522
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		5,324,319,577	8,082,093,329
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (4113)	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		10,050,146,980	10,102,688,587
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27,437,898,919	27,437,898,919
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	V.23		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		626,894,129,865	537,814,828,876

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

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	276,475,000
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(YEN)		227,240,830	227,240,830
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(USD)		424,827.00	424,827.00
3) Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4) Vật tư hàng hóa, tài sản (loại khỏi GTDN)		-	-
4) Nợ khó đòi đã xử lý(loại khỏi GTDN)		2,235,635,923	2,235,635,923
5) Ngoại tệ các loại (USD)		134,255.73	671,582.70
5) Ngoại tệ các loại (YEN)		-	-
5) Ngoại tệ các loại (EUR)		250.09	250.09
6) Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

LẬP BIỂU



Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2012



BÙI NGỌC QUỠI

2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

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 I - HCM

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV - Năm 2011

Đơn vị tính : 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 <i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>	01	VI.25	146,362,596,038 <i>130,705,961,543</i>	134,858,031,525 <i>99,721,607,856</i>	456,973,862,425 <i>378,956,923,488</i>	346,854,908,013 <i>237,739,252,551</i>
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	02		18,121,260	6,193,317,340	50,915,656	33,706,245,495
- Giảm giá hàng bán			661,500	-	31,162,018	36,919,544
- Hàng bán bị trả lại			17,459,760	6,193,317,340	19,753,638	33,669,325,951
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		146,344,474,778	128,664,714,185	456,922,946,769	313,148,662,518
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	120,183,989,412	103,689,616,941	395,169,921,236	251,501,284,396
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		26,160,485,366	24,975,097,244	61,753,025,533	61,647,378,122
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3,461,705,598	5,329,219,755	17,142,612,106	13,016,887,816
7. Chi phí tài chính <i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	22	VI.28	1,697,953,503 <i>416,295,586</i>	15,629,674,630 <i>2,107,487,253</i>	14,589,477,400 <i>7,184,841,716</i>	21,198,189,509 <i>5,701,730,392</i>
8. Chi phí bán hàng	24		3,554,178,490	2,381,237,089	9,634,606,794	6,392,092,323
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19,856,470,864	16,340,834,166	51,083,777,970	46,588,753,223
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		4,513,588,107	(4,047,428,886)	3,587,775,475	485,230,883
11. Thu nhập khác	31		2,663,883,095	6,877,396,605	7,195,330,871	16,033,284,757
12. Chi phí khác	32		50,025,408	1,817,715,298	113,031,760	2,799,410,100
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2,613,857,687	5,059,681,307	7,082,299,111	13,233,874,657
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7,127,445,794	1,012,252,421	10,670,074,586	13,719,105,540
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	471,245,041	439,703,673	1,435,102,239	3,616,416,953
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60	VI.30	6,656,200,753	572,548,748	9,234,972,347	10,102,688,587
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		691	59	957	1,058

Ngày 19 tháng 01 năm 2012

LẬP BIỂU



Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



BÙI NGỌC QUỠI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

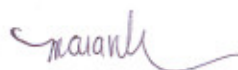
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV - Năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I . Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		10,670,074,586	13,719,105,540
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		8,581,932,063	7,408,247,329
- Các khoản dự phòng	03		12,954,083,872	8,194,239,561
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	04		(2,943,947,861)	(5,015,171,831)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(21,747,941,695)	(24,030,335,356)
- Chi phí lãi vay	06		7,184,841,716	5,701,730,392
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14,699,042,681	5,977,815,635
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		12,786,101,906	(25,537,146,002)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(138,231,885,524)	(27,941,067,716)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		77,725,757,948	(52,347,824,477)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,351,351,103	479,949,019
- Tiền lãi vay đã trả	13		(20,972,829,623)	(9,277,879,810)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,456,443,294)	(3,637,032,150)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		131,387,472,389	306,197,797,645
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(105,874,434,027)	(270,109,688,576)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(28,585,866,441)	(76,195,076,432)
II . Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(6,331,119,428)	(8,730,203,080)
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		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(2,466,285,656)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	44,616,490,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6,331,119,428)	33,420,001,264
III . Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã P	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		280,972,042,356	211,318,602,994
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(264,326,793,473)	(200,619,731,902)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,819,215,000)	(38,570,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		11,826,033,883	10,660,301,092
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(23,090,951,986)	(32,114,774,076)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93,455,179,046	126,242,895,175
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,228,904,753	(672,942,053)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		71,593,131,813	93,455,179,046

LẬP BIỂU

KE TOÁN TRƯỞNG




TRƯƠNG THỊ MAI ANH

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2012



Đơn vị : CTY CP. HTKT & XNK SAVIMEX
Địa chỉ : 194 Nguyễn công Trứ - Quận I

Mẫu số B 09 – DN
 Ban hành theo QĐ số 15/2006-QĐ/BTC
 ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV - 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 01/01/2011 kết thúc vào ngày 31/12/2011)
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 :

1 – Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	533.999.994	507.000.436
- Tiền gửi Ngân hàng	14.899.931.819	23.951.938.737
- Các khoản tương đương tiền	56.159.200.000	68.996.239.873
Cộng :	71.593.131.813	93.455.179.046
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	10.829.163.291	17.600.126.550
Cộng :	10.829.163.291	17.600.126.550

* Dự phòng Công nợ phải thu khó đòi có đến ngày 31/12/2011 : 33.983.599.522 , đồng .

4 - Hàng tồn kho :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	56.850.306.561	44.765.741.698
- Công cụ dụng cụ	170.780.540	188.284.895
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	277.803.559.724	157.778.511.945
- Thành phẩm	17.701.223.959	8.101.990.614
- Hàng hóa	2.409.934.610	5.789.773.510
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán		79.617.208
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.197.563.686)	(2.615.546.225)
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	353.406.649.599	214.756.781.536

* Giá trị ghi sổ của hàng hóa bất động sản tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố : 668.407.891, đồng .

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến ngày 31/12/2011 : nguyên liệu hóa chất mất phẩm chất của Nhà máy SATIMEX : 1.789.129.282, đồng . XN. SAVIDECOR : 408.434.404, đồng .

5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Thuế GTGT chờ hoàn	9.833.701.418	11.369.630.661
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	2.901.668.565	4.290.111.080
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng :	12.735.369.983	15.659.741.741

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

7 - Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Ng / giá TSCĐ hữu hình						
* Số dư đầu kỳ :	53.123.666.349	54.634.867.961	9.174.695.825	2.563.312.031	514.003.908	120.010.546.074
- Tăng trong kỳ :		865.988.182		27.400.000	0	893.388.182
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Ch/ sang BDS Sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				13.420.225		13.420.225
- Giảm đầu tư Cty L.Doanh						
* Số dư cuối kỳ :	53.123.666.349	55.500.856.143	9.174.695.825	2.577.291.806	514.003.908	120.890.514.031

Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	28.350.604.422	33.950.513.240	5.864.197.576	2.062.359.160	313.112.946	70.540.787.344
- Khấu hao trong kỳ	783.591.766	(97.309.613)	150.520.144	57.038.062	20.202.232	914.042.591
- Điều chuyển kh. hao nội bộ						
- Thanh lý, nhượng bán				13.420.225		13.420.225
- Giảm khác (nội bộ)						
* Số dư cuối kỳ :	29.134.196.188	33.853.203.627	6.014.717.720	2.105.976.997	333.315.178	71.441.409.710
GT CLại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	24.773.061.927	20.684.354.721	3.310.498.249	500.952.871	200.890.962	49.469.758.730
- Tại ngày cuối kỳ	23.989.470.161	21.647.652.516	3.159.978.105	471.314.809	180.688.730	49.449.104.321

❖ 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 : 1.136.857.248, đ (BĐS đầu tư)

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			2.438.307.949		6.458.633.449
- Tăng trong kỳ				45.800.000		45.800.000
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ :	4.020.325.500			2.484.107.949		6.504.433.449
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	223.322.729			1.038.274.669		1.261.597.398
- Khấu hao trong kỳ				62.907.963		62.907.963
- Tăng khác						
- Thanh lý , nhượng bán						
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ	223.322.729			1.101.182.632		1.324.505.361
GTCLại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	3.797.002.771			1.400.033.280		5.197.036.051
- Tại ngày cuối kỳ	3.797.002.771			1.382.925.317		5.179.928.088

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

11 - Chi phí xây dựng dở dang :	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí XDCB dở dang :	0	266.700.000
trong đó : ch/tr Phần mềm KT của SAVIPACK	0	266.700.000

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
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	3.515.187.507			3.515.187.507
Giá trị hao mòn lũy kế	1.497.319.173	30.537.967		1.527.857.140
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.497.319.173	30.537.967		1.527.857.140

Giá trị còn lại BĐS đầu tư	2.017.868.334		1.987.330.367
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất	2.017.868.334		1.987.330.367

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13 - Đầu tư dài hạn khác :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư vào Công Ty con	5.536.000.000	5.536.000.000
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	12.662.040.741	
- Dự phòng giảm giá của Cty LD Lào do bị lỗ	(2.345.785.258)	12.662.040.741
Cộng :	15.852.255.483	18.198.040.741

14 - Chi phí trả trước dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí Công cụ lao động chưa đủ tiêu chuẩn TSCĐ	7.467.607	115.649.841
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	83.705.413
- Chi phí quảng cáo, môi giới, tổ chức sự kiện CC. N.Lan	59.097.455	359.082.217
- Chi phí chỉnh trang VP	5.002.710	21.000.000
- Chi phí thuê đất DA. Nhị Xuân	13.021.483.450	11.198.961.774
Cộng :	13.093.051.222	11.778.399.245

15 - Vay và nợ ngắn hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn	104.838.825.407	111.710.241.535
+ trong đó :		
. Vietcombank	60.582.338.107	37.578.770.074
. BIDV	44.256.487.300	43.153.346.006
. NH. Phát Triển (Sở GD II)		30.978.125.455
Cộng :	104.838.825.407	111.710.241.535

16 - Thuế và các khoản phải nộp	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng	634.453.804	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.014.239.313	439.703.673
- Thuế thu nhập cá nhân	31.223.952	296.433.368
- Phí, lệ phí và các khoản nộp khác	744.787.865	
Cộng :	4.424.704.934	736.137.041

17 - Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí độc hại tháng 2011		
- Chi phí Kiểm toán năm 2011	290.122.000	
- Chi phí gia công	0	172.075.695
- Giá vốn CT. Ngọc Lan	743.959.600	14.666.379.308
- Chi phí tiền Đất 10% DA. Bình Trị Đông	9.000.000.000	9.000.000.000
Cộng :	10.034.081.600	23.838.455.003

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		1.236.976.893
- Kinh phí công đoàn	155.630.448	159.338.458
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	1.246.813.542	10.189.355

6

- Bảo hiểm thất nghiệp	94.994.218	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	38.038.878.748	7.643.392.856
Cộng :	39.536.316.956	9.049.897.562

19 – Phải trả dài hạn nội bộ

20 - Vay và nợ dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
A - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng BIDV	49.661.830.070	26.145.165.059
B - Nợ dài hạn		
Cộng :	49.661.830.070	26.145.165.059

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)	9.471.484.522	8.082.093.329	27.437.898.919	10.102.688.587
Tăng trong kỳ			(1.856.276.142)	1.458.016.806	868.582.148		9.234.972.347
<i>trong đó :</i>							
- Lợi nhuận tăng 2011							9.234.972.347
- Trích từ LN năm trước				1.458.016.806	868.582.148		
- Mua CP Quỹ			(1.856.276.142)				
- Giảm trong kỳ :							9.287.513.954
<i>trong đó :</i>							
- CQT truy thu, phạt					(3.626.355.900)		
- 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.Thường P.Lợi							1.500.000.000
. Thủ lao HĐQT							630.800.000
. Chia cổ tức N. 2010							4.830.115.000
Số dư cuối kỳ	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	10.929.501.328	5.324.319.577	27.437.898.919	10.050.146.980

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- 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	(7.315.281.096)	(5.459.004.954)
- Quỹ Đầu tư phát triển & Quỹ DP Tài chính	16.253.820.905	17.553.577.851
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	280.043.724.838	283.199.757.926

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ có đến thời điểm ngày 31 / 12 / 2011 : 395.770 CP

7

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 :

đ - Cổ phiếu

	Có đến thời điểm ngày 31/12/2011	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	92.550	
+ Cổ phiếu phổ thông	92.550	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.567.680	9.660.230
+ Cổ phiếu phổ thông	9.567.680	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	10.929.501.328	9.471.484.522
- Quỹ dự phòng tài chính	5.324.319.577	8.082.093.329
- 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	144.247.195.968	131.853.119.478
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	939.474.532	1.063.555.450
- Doanh thu BĐS Sản đầu tư	1.175.925.538	1.201.947.240
- Doanh thu khác từ phí quản lý		739.409.357
+ Doanh thu của HĐXD ghi nhận trong kỳ		
Cộng :	146.362.596.038	134.858.031.525

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	661.500	
- Hàng bán bị trả lại	17.459.760	6.193.317.340
Cộng :	18.121.260	6.193.317.340

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	144.229.074.708	125.659.802.138
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	939.474.532	1.063.555.450
- Doanh thu thuần BĐS đầu tư	1.175.925.538	1.201.947.240
- Doanh thu thuần từ phí quản lý		739.409.357
Cộng :	146.344.474.778	128.664.714.185

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	4.397.669.965	8.141.344.999
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	115.335.671.928	95.354.596.897
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	420.109.552	163.136.980
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	30.537.967	30.538.065
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	120.183.989.412	103.689.616.941

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.665.582.397	1.785.096.919
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	732.653.201	3.539.822.836
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	63.470.000	4.300.000
Cộng :	3.461.705.598	5.329.219.755

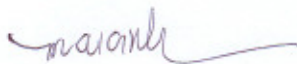
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền vay	416.295.586	2.107.487.253
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	728.787.043	475.362.006
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	552.870.874	13.046.825.371
Cộng :	1.697.953.503	15.629.674.630

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	471.245.041	439.703.673
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	2.595.876.695	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng :	3.067.121.736	439.703.673

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	91.484.143.332	76.200.273.098
- Chi phí nhân công	27.105.270.252	28.316.735.624
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.128.114.230	1.981.485.567
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.586.980.949	9.953.043.005
- Chi phí khác bằng tiền	1.589.663.874	2.753.037.654
- Chi phí dự phòng	10.700.466.129	3.207.113.248
Cộng :	143.594.638.766	122.411.688.196

Người lập biểu



Trương thị Mai Anh

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 19 tháng 01 năm 2012

Tổng Giám Đốc



BÙI NGỌC QUỖI