



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

SAVIMEX



QUYẾT TOÁN
TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV NĂM 2011



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 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		548,067,864,749	452,089,937,016
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		72,039,757,041	93,849,872,514
1. Tiền (111, 112)	111	V.01	15,880,557,041	24,853,632,641
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		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		98,540,366,056	107,388,186,274
1. Phải thu của khách hàng	131		86,475,780,574	91,299,979,060
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			31,547,931,727	38,314,809,540
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			54,927,848,847	52,985,169,520
2. Trả trước cho người bán	132		39,665,433,928	23,545,275,591
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			34,755,454,120	22,705,333,745
+ 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)	135	V.03	7,317,524,077	14,637,542,407
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(34,918,372,523)	(22,094,610,784)
IV. Hàng tồn kho	140		363,132,140,307	217,774,029,607
1. Hàng tồn kho	141	V.04	365,329,703,993	220,454,836,664
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			58,098,634,398	45,484,388,266
- Công cụ dụng cụ (153)			177,016,036	193,082,232
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			283,624,446,306	158,427,871,042
- Thành phẩm (155)			17,598,920,770	9,778,856,911
- Hàng hóa (156)			5,830,686,483	6,491,021,005
- Hàng gửi đi bán (157)			-	79,617,208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(2,197,563,686)	(2,680,807,057)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14,355,601,345	33,077,848,621
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		93,360,126	56,661,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10,084,282,207	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	17,361,445,880

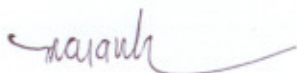
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		83,514,619,612	84,451,353,250
(200 = 210 + 220 +240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội 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		57,821,839,021	60,186,389,923
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	52,641,910,933	54,904,656,192
+ Nguyên giá	222		125,231,310,940	119,122,199,737
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(72,589,400,007)	(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	5,179,928,088	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		10,403,811,002	10,377,081,553
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10,403,811,002	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		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		13,301,639,222	11,778,399,245
1. Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	13,301,639,222	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		631,582,484,361	536,541,290,266

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		345,693,364,101	242,999,160,483
I. Nợ ngắn hạn	310		295,203,041,996	215,811,204,224
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	104,838,825,407	111,710,241,535
2. Phải trả người bán (331)	312		77,274,755,543	54,709,229,729
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			72,431,606,747	49,945,628,045
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			4,843,148,796	4,763,601,684
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		50,344,230,702	10,021,298,499
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			4,903,846,419	5,157,444,403
+ 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	4,754,515,566	839,523,267
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
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	41,278,520,524	9,060,057,562
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(408,118,892)	(271,669,552)
II. Nợ dài hạn	330		50,490,322,105	27,187,956,259
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
3. Phải trả dài hạn khác (344)	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. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		259,309,535	3,394,700
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		285,404,459,084	291,223,396,390
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	285,404,459,084	291,223,396,390
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		(7,315,281,096)	(5,459,004,954)
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		(1,189,431,950)	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		5,356,060,575	8,113,834,327
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		6,499,380,600	7,299,910,815
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27,437,898,919	27,437,898,919
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432			
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		484,661,176	2,318,733,393
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			2,558,000,000	2,558,000,000
2. Lợi ích của cổ đông thiểu số			(2,073,338,824)	(239,266,607)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		631,582,484,361	536,541,290,266

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	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 (DEM)		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 17 tháng 02 năm 2012



BÙI NGỌC QUỠI

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 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	01	VI.25	146,843,381,733	150,638,102,095	462,011,075,551	427,587,490,490
<i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			130,705,961,543	99,721,607,856	378,956,923,488	237,739,252,551
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	02		18,121,260	6,193,317,340	50,915,656	35,360,834,104
- 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	35,323,914,560
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		146,825,260,473	144,444,784,755	461,960,159,895	392,226,656,386
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	120,112,706,295	119,853,393,626	400,219,708,635	328,607,265,358
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		26,712,554,178	24,591,391,129	61,740,451,260	63,619,391,028
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3,462,074,092	5,331,220,957	17,146,057,769	13,098,458,527
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,025,319,259	15,720,078,534	12,971,730,875	21,346,780,626
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		570,170,379	2,197,891,157	7,739,389,486	5,999,391,880
8. Chi phí bán hàng	24		3,562,008,490	2,493,343,143	10,019,731,794	7,059,692,064
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		21,344,166,499	16,768,001,660	54,594,198,201	48,362,562,340
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		3,243,134,022	(5,058,811,251)	1,300,848,159	(51,185,475)
11. Thu nhập khác	31		2,663,883,095	6,877,396,605	7,195,579,371	16,038,244,255
12. Chi phí khác	32		50,025,408	1,817,715,298	113,031,760	2,802,725,961
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2,613,857,687	5,059,681,307	7,082,547,611	13,235,518,294
14. Phần lãi hoặc lỗ trong Cty liên kết, liên doanh			87,555,519	(167,613,017)	26,729,449	(87,070,432)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5,944,547,228	(166,742,961)	8,410,125,219	13,097,262,387
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	793,356,499	439,703,673	1,757,213,697	3,616,416,953
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60	VI.30	5,151,190,729	(606,446,634)	6,652,911,522	9,480,845,434
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			(771,554,111)	(319,633,814)	(1,834,072,217)	(239,266,607)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công Ty Mẹ			5,922,744,840	(286,812,820)	8,486,983,739	9,720,112,041
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		615	109	880	1,018

LẬP BIỂU

Ma Anh

Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Kim Phượng

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Ngày 17 tháng 02 năm 2012



BÙI NGỌC QUỠI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV - Năm 2011

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		8,410,125,219	13,097,262,387
2 Điều chỉnh cho các khoản			4,326,658,778	(8,036,699,376)
- Khấu hao TSCĐ	02		8,647,182,330	7,740,085,711
- Các khoản dự phòng	03		12,340,518,368	8,259,500,393
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	04		(2,770,456,898)	(5,015,171,831)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(21,629,974,508)	(25,020,505,529)
- Chi phí lãi vay	06		7,739,389,486	5,999,391,880
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		12,736,783,997	5,060,563,011
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14,783,004,881	(24,821,963,797)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(144,874,867,329)	32,481,952,413
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		86,185,404,075	(54,844,545,519)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,559,939,103)	(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		132,285,435,544	290,913,750,570
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(105,829,599,026)	(270,181,757,941)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(28,703,049,878)	(34,786,862,242)
II . Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(6,122,531,428)	(8,750,568,080)
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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6,122,531,428)	(11,216,853,736)
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		-	-
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)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,819,215,000)	(508,590,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		11,826,033,883	13,358,761,092
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(22,999,547,423)	(32,644,954,886)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93,849,872,514	127,167,769,453
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,189,431,950	(672,942,053)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		72,039,757,041	93,849,872,514

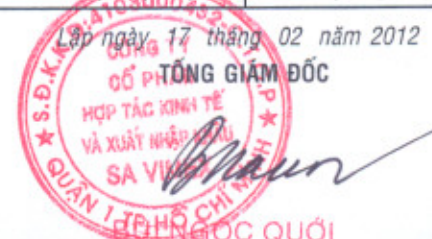
LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG



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 HỢP NHẤT 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	585.419.348	729.905.202
- Tiền gửi Ngân hàng	15.295.137.693	24.123.727.439
- Các khoản tương đương tiền	56.159.200.000	68.996.239.873
Cộng :	72.039.757.041	93.849.872.514
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>
- Cty CP Đầu tư XD & May thêu Tân Tiến	5.094.736.390	5.031.042.438
- Cty CP BĐS Điện Lực Sài Gòn Vina	-	4.935.914.157
- Ban quản lý KDC Bình Hòa	671.258.924	362.278.927
- Thuế Thu nhập cá nhân	-	241.791.764
- Dự án Lào	428.508.361	228.000.927
- Cty ĐT Chứng khoán BSC	49.428.386	322.361.412
- Phải thu tiền bán Cổ phiếu Quý của nhân viên	2.625.000	
- Các đối tượng khác	1.070.967.016	3.516.152.782
Cộng :	7.317.524.077	14.637.542.407

* Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	
- Tại ngày 01 tháng 01	(22.094.610.784)
- Trích lập dự phòng trong kỳ	(12.823.761.739)
* Tại ngày 31 tháng 12	(34.918.372.523)

4 - Hàng tồn kho :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	58.098.634.398	45.484.388.266
- Công cụ dụng cụ	177.016.036	193.082.232
- Sản phẩm dở dang các Nhà máy sản xuất	18.715.038.719	20.027.697.525
- Sản phẩm dở dang công trình trang trí nội thất	1.871.634.555	44.484.588
- Chi phí SXKD dở dang BĐS Sản , bao gồm :	263.037.773.032	138.355.688.929
. Sửa chữa trường Cán Bộ	184.108.055	184.108.055
. Dự án khu sinh thái Tuyền Lâm – Đà Lạt	3.656.035.212	3.642.873.860
. Dự án Đào Trí – Quận 7	69.240.408.488	69.236.319.364
. Khu dân cư Tân thời Hiệp – Quận 12	396.961.347	419.490.935
. Khu dân cư Phú Thuận – Quận 7	465.063.784	252.834.838
. Khu dân cư Bình trị Đông – H. Bình Chánh	46.350.646	130.625.492
. Khu dân cư Phú Mỹ – Quận 7	82.234.518.143	61.888.267.494
. Chung cư Nguyễn phúc Nguyên – Quận 3	3.794.968.249	1.862.950.934
. Chung cư Ngọc Lan – Quận 7	103.019.359.108	738.217.957
- Thành phẩm	17.598.920.770	9.778.856.911
- Hàng hóa	5.162.278.592	5.822.613.114
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	0	79.617.208
* Cộng giá gốc hàng tồn kho : -	365.329.703.993	220.454.836.664
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.197.563.686)	(2.680.807.057)
* Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	363.132.140.307	217.774.029.607

* 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 31/12/2011 : 2.197.563.686,đ , trong đó : (nguyên liệu hóa chất mất phẩm chất của Nhà máy SATIMEX : 1.789.129.282,đ . XN. SAVIDECOR : 408.434.404,đ .) .

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	10.084.282.207	11.369.630.661
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	2.901.668.565	4.290.111.080
Cộng :	12.985.950.772	15.659.741.741

6 - Tài sản ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	565.594.606
- Tạm ứng cho nhân viên	1.170.327.401	1.788.653.103
. Cty Mẹ	1.170.327.401	1.576.245.381
. Cty con Đồ gỗ Savi		212.407.722
- Ký quỹ ký cược	105.963.046	15.007.198.171
. Tiền gửi ký quỹ Sở GD II	98.764.875	15.000.000.000
. Các khoản ký quỹ khác	7.198.171	7.198.171
Cộng :	1.276.290.447	17.361.445.880

7 - Phải thu dài hạn khác

Cuối kỳ

Đầu năm

- 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 năm :	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 năm :	5.556.026.425	269.490.000	162.163.483	134.851.520		6.122.531.428
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán				13.420.225		13.420.225
- Giảm khác						
* Số dư cuối năm :	56.716.087.217	56.302.648.093	9.090.870.825	2.607.700.897	514.003.908	125.231.310.940
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu năm	26.098.942.930	30.663.105.931	5.281.903.503	1.886.451.666	287.139.515	64.217.543.545
- Khấu hao trong năm	3.695.717.712	3.681.485.598	711.213.521	250.684.193	46.175.663	8.385.276.687
- Điều chuyển kh. hao nội bộ						
- Thanh lý, nhượng bán				13.420.225		
* Số dư cuối kỳ :	29.794.660.642	34.344.591.529	5.993.117.024	2.123.715.634	333.315.178	72.589.400.007
GT CLại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	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 năm	26.921.426.575	21.958.056.564	3.097.753.801	483.985.263	180.688.730	52.641.910.933

❖ 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 năm :	4.020.325.500			2.057.307.949		6.077.633.449
- Tăng trong kỳ				426.800.000		426.800.000
- Giảm khác						
* Số dư cuối năm:	4.020.325.500			2.484.107.949		6.504.433.449
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu năm:	223.322.729			839.276.989		1.062.599.718
- Khấu hao trong năm				261.905.643		261.905.643
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
* Số dư cuối năm :	223.322.729			1.101.182.632		1.324.505.361
GTCLại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	3.797.002.771			1.218.030.960		5.015.033.731
- Tại ngày cuối năm	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 kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- 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 năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
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	1.405.704.978	122.152.162		1.527.857.140
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.405.704.978	122.152.162		1.527.857.140
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	2.109.482.529		122.152.162	1.987.330.367
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	2.109.482.529		122.152.162	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 vào Công Ty con		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	10.403.811.002	10.377.081.553
Cộng :	10.403.811.002	10.377.081.553

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	208.588.000	83.705.413
- CF quảng cáo môi giới, tổ chức sự kiện CC. Ngọc Lan	59.097.455	359.082.217
- Chi phí khác : đào tạo quản lý, chính trang V.Phòng	5.002.710	21.000.000
- Chi phí thuê Đất Nhị Xuân	13.021.483.450	11.198.961.774
Cộng :	13.301.639.222	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
. NH. Vietcombank	60.582.338.107	37.578.770.074
. NH. Đầu tư & Phát triển	44.256.487.300	43.153.346.006
. NH. Phát Triển (SGD 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 hàng NK	634.453.804	100.020.793
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.336.350.771	439.703.673
- Thuế thu nhập cá nhân	38.923.126	299.798.801
- Thuế phạt VPHC và chậm nộp (sau thanh tra)	744.787.865	
Cộng :	4.754.515.566	839.523.267

17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí độc hại		
- Chi phí kiểm toán 6 tháng đầu năm 2011	290.122.000	
- Chi phí gia công		
- Trích trước chi phí lãi vay		172.075.695
- CP 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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	1.247.114.142	10.189.355
- Bảo hiểm thất nghiệp	94.994.218	
- Kinh phí công đoàn	155.630.448	159.338.458
- Tài sản thừa chờ giải quyết		1.236.976.893
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	39.780.781.716	7.653.552.856
Cộng :	41.278.520.524	9.060.057.562

19 - Phải trả dài hạn nội bộ

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
A - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng Đầu tư PT cn TP.HCM (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 XD CB	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			(1.856.276.142)	1.458.016.806	868.582.148		8.486.983.739
trong đó :							
- Lợi nhuận tăng trong kỳ							8.486.983.739
- Trích từ LN năm trước				1.458.016.806	868.582.148		
- Mua CP Quỹ			(1.856.276.142)				
- Giảm trong kỳ :					3.626.355.900		(9.287.513.954)
Chi các khoản thuế N.2009 và N. 2010 bị truy thu (sau thanh tra của CT)					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.Thưởng 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	(7.315.281.096)	10.948.545.926	5.356.060.575	27.437.898.919	6.499.380.600

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	(7.315.281.096)	(5.459.004.954)
- Quỹ Đầu tư phát triển & Quỹ DP Tài chính	16.304.606.501	17.604.363.447
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	280.094.510.434	283.250.543.522

* 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

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 name	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 name	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	10.948.545.926	9.490.529.120
- Quỹ dự phòng tài chính	5.356.060.575	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)	Kỳ này	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	144.709.555.663	147.633.190.048
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	957.900.532	1.063.555.450
- Doanh thu cho thuê Bất động sản đầu tư	1.175.925.538	1.201.947.240
- Doanh thu khác : Phí quản lý		739.409.357
Cộng :	146.843.381.733	150.638.102.095

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	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)	Kỳ này	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu thuần bán hàng hóa, thành phẩm	144.691.434.403	141.439.872.708
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	957.900.532	1.063.555.450
- Doanh thu cho thuê Bất động sản đầu tư	1.175.925.538	1.201.947.240
- Doanh thu khác : Phí quản lý		739.409.357
Cộng :	146.825.260.473	144.444.784.755

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ này Năm trước
- Giá vốn bán hàng hóa	4.569.552.683	11.777.783.093
- Giá vốn bán thành phẩm	115.041.568.276	107.683.935.488
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	471.047.369	361.136.980
- Giá vốn bất động sản đầu tư	30.537.967	30.538.065
Cộng :	120.112.706.295	119.853.393.626

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.665.950.891	1.787.098.121
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	732.653.201	3.539.822.836
- Doanh thu khác (thu lãi thanh toán chậm)	63.470.000	4.300.000
Cộng :	3.462.074.092	5.331.220.957

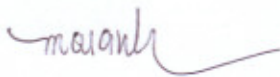
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ này Năm trước
- Chi phí Lãi tiền vay	570.170.379	2.197.891.157
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (Liên doanh Lào)		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	902.278.006	475.362.006
- CP tài chính khác (N.2010 CF Lãi gộp cho EVN)	552.870.874	13.046.825.371
Cộng :	2.025.319.259	15.720.078.534

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	793.356.499	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 :	3.389.233.194	439.703.673

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	91.180.564.871	88.938.554.264
- Chi phí nhân công	27.585.088.084	31.891.700.974
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	938.758.052	2.066.354.382
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.595.170.579	10.001.573.926
- Chi phí khác bằng tiền	2.105.830.867	3.009.441.635
- Chi phí dự phòng	11.613.468.831	3.207.113.248
Cộng :	145.018.881.284	139.114.738.429

Người lập biểu



Trương thị Mai Anh

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 17 tháng 02 năm 2012

Tổng Giám Đốc



BUI NGOC QUOI