



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

SAVIMEX



**BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

QUÝ II NĂM 2012



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

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

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		609,568,917,629	545,023,269,354
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		94,444,017,896	71,593,131,813
1. Tiền (111 , 112)	111	V.01	43,202,017,896	15,433,931,813
2. Các khoản tương đương tiền	112		51,242,000,000	56,159,200,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		117,826,490,314	101,243,879,699
1. Phải thu của khách hàng	131		114,807,441,332	85,582,642,559
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			51,770,646,429	30,654,793,712
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			63,036,794,903	54,927,848,847
2. Trả trước cho người bán	132		29,756,915,802	39,457,153,928
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			23,275,177,604	34,755,454,120
+ Trả trước người bán ngoài nước (3312)			6,481,738,198	4,701,699,808
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc (136)				
+ Phải thu nội bộ khác (1368)			-	-
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	8,029,505,703	11,122,455,735
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(34,767,372,523)	(34,918,372,523)
IV. Hàng tồn kho	140		383,333,220,277	358,081,237,286
1. Hàng tồn kho	141	V.04	385,530,783,963	360,278,800,972
- Hàng mua đang đi trên đường (151)			-	-
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			54,470,540,617	57,558,733,031
- Công cụ dụng cụ (153)			567,831,669	170,780,540
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			298,175,004,043	283,328,511,106
- Thành phẩm (155)			26,122,396,543	16,142,433,794
- Hàng hóa (156)			1,956,275,355	3,078,342,501
- Hàng gửi đi bán (157)			4,238,735,736	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(2,197,563,686)	(2,197,563,686)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13,965,189,142	14,105,020,556
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		1,556,974,664	93,360,126
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7,599,655,389	9,833,701,418
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05	2,869,153,570	2,901,668,565
5. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141, 144)	158		1,939,405,519	1,276,290,447

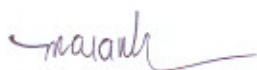
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		87,177,194,886	81,170,534,912
(200 = 210 + 220 +240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn 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		57,867,495,581	54,464,220,437
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	52,713,194,282	49,284,292,349
+ Nguyên giá	222		128,557,468,550	120,681,926,031
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(75,844,274,268)	(71,397,633,682)
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	5,154,301,299	5,179,928,088
+ Nguyên giá	228		6,610,683,449	6,504,433,449
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,456,382,150)	(1,324,505,361)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (241)	230	V.11	-	-
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	1,926,254,825	1,987,330,367
+ Nguyên giá	241		3,515,187,507	3,515,187,507
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,588,932,682)	(1,527,857,140)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		11,461,120,914	11,461,120,914
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		(6,736,919,827)	(6,736,919,827)
V. Tài sản dài hạn khác	260		15,922,323,566	13,257,863,194
1. Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	15,442,323,566	13,257,863,194
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		480,000,000	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		696,746,112,515	626,193,804,266

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		414,570,750,706	339,942,493,045
I. Nợ ngắn hạn	310		383,283,227,566	289,452,170,940
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	76,238,316,944	104,838,825,407
2. Phải trả người bán (331)	312		80,375,530,098	73,020,243,338
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			73,366,518,406	68,177,094,542
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			7,009,011,692	4,843,148,796
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		163,124,095,310	49,714,982,276
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			44,329,939,609	4,274,597,993
+ Người mua ngoài nước ứng trước (1312)			118,794,155,701	45,440,384,283
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước (333)	314	V.16	973,685,018	3,711,206,254
5. Phải trả người lao động (334)	315		5,121,472,290	7,086,231,546
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	11,036,199,042	10,423,645,555
7. Phải trả nội bộ (336)	317		-	-
8. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải thu, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	45,703,868,015	41,065,155,456
10. Dự phòng phải thu ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		710,060,849	(408,118,892)
II. Nợ dài hạn	330		31,287,523,140	50,490,322,105
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải thu dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải thu dài hạn khác	333		622,038,500	569,182,500
4. Vay và nợ dài hạn (341)	334	V.20	30,447,369,342	49,661,830,070
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		218,115,298	259,309,535
7. Dự phòng phải thu dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		282,175,361,809	286,251,311,221
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	282,175,361,809	286,251,311,221
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)	(7,315,281,096)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		(303,463,086)	(1,177,841,454)
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		11,948,321,889	10,929,501,328
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		3,030,952,085	2,521,541,805
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (4113)	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		3,709,646,988	10,188,205,609
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			
1. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	V.23		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		696,746,112,515	626,193,804,266

CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI 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)		1,933,497.20	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 07 năm 2012



TỔNG GIÁM ĐỐC

LÂM KIM CÚC

2. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Đơn vị: CÔNG TY CP. HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX

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

Mẫu số B 02a - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II - Năm 2012

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	01	VI.25	132,138,884,292	73,982,038,577	245,433,293,221	188,196,557,392
<i>trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			79,626,237,332	64,996,413,022	184,941,047,793	146,809,312,692
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	02		-	-	113,671,594	-
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	113,671,594	-
- Hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		132,138,884,292	73,982,038,577	245,319,621,627	188,196,557,392
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	114,301,867,693	66,726,569,648	214,067,382,010	167,616,027,735
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		17,837,016,599	7,255,468,929	31,252,239,617	20,580,529,657
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	836,564,532	5,963,869,531	1,617,595,895	11,477,602,211
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,607,590,657	7,134,577,146	2,682,143,286	10,509,748,927
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		996,211,496	2,576,844,501	1,388,421,062	5,059,371,912
8. Chi phí bán hàng	24		3,449,518,058	1,780,981,210	5,384,308,834	3,826,611,115
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,844,319,783	11,071,299,928	21,304,716,891	21,027,048,186
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		2,772,152,633	(6,767,519,824)	3,498,666,501	(3,305,276,360)
11. Thu nhập khác	31		250,916,275	4,523,114,443	1,511,985,615	4,523,114,443
12. Chi phí khác	32		200,500,373	-	259,703,267	33,006,352
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		50,415,902	4,523,114,443	1,252,282,348	4,490,108,091
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,822,568,535	(2,244,405,381)	4,750,948,849	1,184,831,731
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	733,920,854	(522,001,345)	1,275,669,788	335,307,933
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60	VI.30	2,088,647,681	(1,722,404,036)	3,475,279,061	849,523,798
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		218		363	88

LẬP BIỂU

Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Ngày 19 tháng 07 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



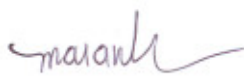
LÂM KIM CÚC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II - Năm 2012

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		4,750,948,849	1,184,831,731
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		4,595,486,161	4,969,249,578
- Các khoản dự phòng	03		(151,000,000)	4,212,007,836
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	04		717,660,721	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4,905,064,058)	(5,932,863,263)
- Chi phí lãi vay	06		1,388,421,062	5,059,371,912
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		6,396,452,735	9,492,597,794
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15,308,164,663)	(3,220,234,748)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(25,251,982,991)	(36,389,952,746)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		121,325,047,111	(9,506,669,110)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3,648,074,910	(277,560,055)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(12,909,942,751)	(4,994,318,810)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3,474,116,420)	(1,077,018,262)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		11,308,530,534	3,739,434,398
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(777,308,072)	(4,340,406,162)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		84,956,590,393	(46,574,127,701)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(7,921,113,605)	(4,538,525,571)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ cho đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi vốn góp từ đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	5,786,196,596
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7,921,113,605)	1,247,671,025
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp khác của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã PH	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		126,476,529,477	123,137,229,887
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(174,291,498,668)	(123,640,794,021)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6,673,084,600)	(4,816,215,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(54,488,053,791)	(5,319,779,134)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		22,547,422,997	(50,646,235,810)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		71,593,131,813	93,455,179,046
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		303,463,086	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		94,444,017,896	42,808,943,236

Lập ngày 19 tháng 07 năm 2012

LẬP BIỂU



Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG



LÂM KIM CÚC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý II - Năm 2012

- 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 kinh doanh và 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 01/01/2012 kết thúc vào ngày 31/12/2012)
 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 hạn phân bổ chi phí trả trước
 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	467.677.441	533.999.994
- Tiền gửi Ngân hàng	42.734.340.455	14.899.931.819
- Các khoản tương đương tiền	51.242.000.000	56.159.200.000
Cộng :	94.444.017.896	71.593.131.813

2 – Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chứng khoán đầu tư khác	0	
- 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 người lao động		
- Phải thu khác	8.029.505.703	11.122.455.735
Cộng :	8.029.505.703	11.122.455.735

* Dự phòng Công nợ phải thu khó đòi có đến ngày 30/06/2012 : 34.767.372.523 , 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	54.470.540.617	57.558.733.031
- Công cụ dụng cụ	567.831.669	170.780.540
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	298.175.004.043	283.328.511.106
- Thành phẩm	26.122.396.543	16.142.433.794
- Hàng hóa	1.287.867.464	2.409.934.610
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	4.238.735.736	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-2.197.563.686	-2.197.563.686
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	383.333.220.277	358.081.237.286

* 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 30/06/2012 : 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	7.599.655.389	9.833.701.418
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	2.869.153.570	2.901.668.565
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng :	10.468.808.959	12.735.369.983

6 - Phải thu dài hạn nội bộ

Cuối kỳ

Đầu năm

Cộng :

7 - Phải thu dài hạn khác

Cuối kỳ

Đầu năm

- Ký quỹ, ký cược dài hạn

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 :	53.123.666.349	55.376.093.143	9.090.870.825	2.577.291.806	514.003.908	120.681.926.031
- Tăng trong kỳ:	4.307.750.071	3.613.363.534	0	0	0	7.921.113.605
- Mua sắm mới	464363636	3.230.809.273				3.695.172.909
- Tăng khác		13.714.286				13.714.286
- Mua lại Cty con	3.843.386.435	368.839.975				4.212.226.410
* Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	45.571.086	45.571.086
- Thanh lý, nhượng bán					31.856.800	31.856.800
- Chuyển nội bộ tiêu khoản					13.714.286	13.714.286
* Số dư cuối kỳ :	57.431.416.420	58.989.456.677	9.090.870.825	2.577.291.806	468.432.822	128.557.468.550
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu năm	29.134.196.188	33.831.028.295	5.993.117.024	2.105.976.997	333.315.178	71.397.633.682
- Tăng trong kỳ:	1.736.497.027	2.251.257.557	345.411.178	121.948.499	24.342.722	4.479.456.983
- Khấu hao trong kỳ	1.736.497.027	2.240.209.946	345.411.178	121.948.499	24.342.722	4.468.409.372
- Tăng khác		11.047.611				11.047.611
* Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	32.816.397	32.816.397
- Thanh lý, nhượng bán					21.768.786	21.768.786
- Giảm khác					11.047.611	11.047.611
* Số dư cuối kỳ :	30.870.693.215	36.082.285.852	6.338.528.202	2.227.925.496	324.841.503	75.844.274.268
GT CLại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	23.989.470.161	21.545.064.848	3.097.753.801	471.314.809	180.688.730	49.284.292.349
- Tại ngày cuối kỳ	26.560.723.205	22.907.170.825	2.752.342.623	349.366.310	143.591.319	52.713.194.282

❖ Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ, đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :
+ Đất Nhà máy SATIMEX : 3.797.002.771, đ

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 vi tính	TSCĐ VH khác	Tổng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						-
Số dư đầu kỳ	4.020.325.500			2.484.107.949		6.504.433.449
Tăng trong kỳ				106.250.000		106.250.000
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	4.020.325.500	-	-	2.590.357.949	-	6.610.683.449
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu kỳ	223.322.729			1.101.182.632		1.324.505.361
Khấu hao trong kỳ				131.876.789		131.876.789
Số dư cuối kỳ	223.322.729	-	-	1.233.059.421	-	1.456.382.150
GTCL của TSCĐ VH						-
Tại ngày đầu kỳ	3.797.002.771	-	-	1.382.925.317	-	5.179.928.088
Tại ngày cuối kỳ	3.797.002.771	-	-	1.357.298.528	-	5.154.301.299

* 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	0
trong đó : ch/tr Phần mềm KT của SAVIPACK	0	0

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	3.515.187.507	-	-	3.515.187.507
Nhà và quyền sử dụng đất	3.515.187.507	-	-	3.515.187.507
Giá trị hao mòn lũy kế	1.527.857.140	61.075.542	-	1.588.932.682
Nhà và quyền sử dụng đất	1.527.857.140	61.075.542		1.588.932.682
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư	1.987.330.367	-	61.075.542	1.926.254.825
Nhà và quyền sử dụng đất	1.987.330.367		61.075.542	1.926.254.825

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13 - Đầu tư dài hạn khác :	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	12.662.040.741
- Dự phòng giảm giá của Cty LD Lào do bị lỗ	(2.249.819.073)	(2.249.819.073)
- Dự phòng giảm giá của Cty con Savi - Fu do bị lỗ	(4.487.100.754)	(4.487.100.754)
Cộng :	11.461.120.914	11.461.120.914

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí Công cụ lao động chưa đủ tiêu chuẩn TSCĐ	25.700.758	7.467.607
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	180.855.607	169.814.682
- Chi phí quảng cáo, môi giới, tổ chức sự kiện CC. N.Lan	445.130.335	59.097.455
- Chi phí thuê đất DA. Nhị Xuân	14.790.636.866	13.021.483.450
Cộng :	15.442.323.566	13.257.863.194

15 - Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	76.238.316.944	104.838.825.407
+ trong đó :		
. Vietcombank	58.536.726.131	60.582.338.107
. BIDV	17.701.590.813	44.256.487.300
Cộng :	76.238.316.944	104.838.825.407

16 - Thuế và các khoản phải nộp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	508.889.347	634.453.804
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	397.430.063	2.135.999.598
- Thuế thu nhập cá nhân	67.365.608	195.964.987
- Phí, lệ phí và các khoản nộp khác		744.787.865
Cộng :	973.685.018	3.711.206.254

17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí độc hại	123.237.365	
- Chi phí Kiểm toán 06 tháng	170.000.000	290.122.000
- Chi phí gia công		0
- Giá vốn CT. Ngọc Lan	1.742.961.677	743.959.600
- Chi phí tiền Đất 10% DA. Bình Trị Đông	9.000.000.000	9.000.000.000
- Trích trước chi phí lãi vay		389.563.955
Cộng :	11.036.199.042	10.423.645.555

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	368.077.201	155.630.448
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	136.931.402	1.246.813.542
- Bảo hiểm thất nghiệp	8.242.968	94.994.218
- Cty CP BDS Điện lực Vina	40.451.629.731	36.614.853.472
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.738.986.713	2.952.863.776
Cộng :	45.703.868.015	41.065.155.456

19 – Phải trả dài hạn nội bộ

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
A - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng BIDV	30.447.369.342	49.661.830.070
B - Nợ dài hạn		
Cộng :	30.447.369.342	49.661.830.070

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	(7.315.281.096)	10.929.501.328	2.521.541.805	27.437.898.919	10.188.205.609
Tăng trong kỳ				1.018.820.561	509.410.280		3.475.279.061
<i>trong đó :</i>							
- Lợi nhuận tăng kỳ							3.475.279.061
- Trích từ LN năm trước				1.018.820.561	509.410.280		
- Hoàn nhập Quỹ DPTC							
- Mua CP Quỹ							
- Giảm trong kỳ :							(9.953.837.682)
<i>trong đó :</i>							
- CQT truy thu, phạt							(200.000.000)
- Hoàn lại LN/ST của năm trước							
- Trích lập các Quỹ							(3.056.461.682)
. Quỹ Đầu tư p/ triển							(1.018.820.561)
. Quỹ DP tài chính							(509.410.280)
. Quỹ K.Thưởng P.Lợi							(1.528.230.841)
. Thù lao HĐQT							
- Chia cổ tức N. 2011							(6.697.376.000)
Số dư cuối năm	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	11.948.321.889	3.030.952.085	27.437.898.919	3.709.646.988

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)	(7.315.281.096)
- Quỹ Đầu tư phát triển & Quỹ DP Tài chính	14.979.273.974	13.451.043.133
- Nguồn vốn đầu tư XD/CB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	278.769.177.907	277.240.947.066

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ có đến thời điểm ngày 30 / 06 / 2012 : 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 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 2011 là : 7% (700 đồng / cổ phiếu)
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : Cổ tức Năm 2011 = 700 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

	Năm nay	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu lưu hành đầu năm	9.567.680	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	9.567.680
+ Cổ phiếu phổ thông	9.567.680	9.567.680
+ 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	11.948.321.889	10.929.501.328
- Quỹ dự phòng tài chính	3.030.952.085	2.521.541.805
- 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	
	Năm nay	Năm trước
trong đó : - Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	130.253.314.688	71.547.897.291
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	878.370.799	1.315.347.081
- Doanh thu BĐS đầu tư	1.007.198.805	1.118.794.205
Cộng :	132.138.884.292	73.982.038.577

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

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và c/ cấp d/vụ (MS10)	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
trong đó : - Doanh thu thuần bán hàng hóa, thành phẩm	130.253.314.688	71.547.897.297
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	878.370.799	1.315.347.081
- Doanh thu thuần BĐS đầu tư	1.007.198.805	1.118.794.205
Cộng :	132.138.884.292	73.982.038.577

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	34.847.785.280	-570.847.907
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	78.791.092.311	66.675.976.542
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	598.554.731	590.902.948
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	64.435.371	30.538.065
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	114.301.867.693	66.726.569.648

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	611.297.630	4.579.072.170
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	225.266.902	1.326.606.011
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		58.191.350
Cộng :	836.564.532	5.963.869.531

30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	996.211.496	2.576.844.501
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	535.392.146	2.211.947.387
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (CTy LD, CTy con)		
- Chi phí tài chính khác	75.987.015	2.345.785.258
Cộng :	1.607.590.657	7.134.577.146

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	733.920.854	-522.001.345
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng :	733.920.854	-522.001.345

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

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố doanh thu	Kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	88.465.866.212	46.960.450.807
- Chi phí nhân công	26.558.311.986	19.289.361.819
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.261.488.979	2.470.148.795
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.239.099.396	6.838.503.234
- Chi phí khác bằng tiền	1.567.808.613	1.440.036.722
- Chi phí dự phòng	503.130.348	2.580.349.409
Cộng :	128.595.705.534	79.578.850.786

Người lập biểu

mai anh

Trương thị Mai Anh

Kế toán trưởng

[Signature]

HOÀNG THI KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 19 tháng 07 năm 2012

Tổng Giám Đốc



LÂM KIM CÚC