

Đơn vị: Công ty Cổ Phần SX-TM May Sài Gòn

236/7 Nguyễn Văn Lượng P17, Q.Gò Vấp

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT
QUÝ 4 NĂM 2008

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: VNĐ

Số TT	Tài sản	SỐ DƯ ĐẦU KỲ	SỐ DƯ CUỐI KỲ
I	Tài sản ngắn hạn	114,235,648,810	91,982,346,894
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	39,647,720,150	18,482,224,554
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	20,000,000	20,000,000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	36,322,893,426	24,523,373,564
4	Hàng tồn kho	28,387,193,227	44,975,740,355
5	Tài sản ngắn hạn khác	9,857,842,007	3,981,008,421
II	Tài sản dài hạn	67,349,768,691	93,152,573,708
1	Các khoản phải thu dài hạn	45,764,061	25,728,361
2	Tài sản cố định	56,996,426,301	76,852,160,995
	Tài sản cố định hữu hình	48,598,708,605	54,318,925,974
	Tài sản cố định vô hình	-	10,020,000,000
	Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	8,397,717,696	12,513,235,021
3	Bất động sản đầu tư	-	-
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	7,533,430,000	15,619,830,400
	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	7,533,430,000	16,867,350,000
	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (cổ phiếu)	-	(1,247,519,600)
5	Tài sản dài hạn khác	2,774,148,329	654,853,952
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	181,585,417,501	185,134,920,602
IV	Nợ phải trả	72,713,304,087	73,231,862,338
1	Nợ ngắn hạn	69,363,325,162	72,798,437,533
2	Nợ dài hạn	3,349,978,925	433,424,805
V	Nguồn vốn chủ sở hữu	108,872,113,414	111,903,058,264
1	Vốn chủ sở hữu	107,952,289,631	111,243,773,885
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	46,694,970,000	46,694,970,000
	Thặng dư vốn cổ phần	47,990,911,925	47,990,911,925
	Cổ phiếu ngân quỹ	(1,500,000)	(88,750,000)
	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
	Các quỹ	10,524,984,735	12,336,995,348
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2,742,922,971	4,309,646,612
2	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	919,823,783	659,284,379
	Quỹ khen thưởng và phúc lợi	919,823,783	659,284,379
	Nguồn kinh phí	-	-
	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	181,585,417,501	185,134,920,602

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH*DVT: VND*

STT	CHỈ TIÊU	Quý 4/2008	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	83,818,722,643	424,685,733,542
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	698,871	394,591,978
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	83,818,023,772	424,291,141,564
4	Giá vốn hàng bán	55,282,061,287	314,669,644,079
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	28,535,962,485	109,621,497,485
6	Doanh thu hoạt động tài chính	3,045,161,435	7,672,076,476
7	Chi phí tài chính	2,142,602,767	9,921,086,096
8	Chi phí bán hàng	6,199,279,915	36,985,604,180
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	19,119,081,899	58,091,109,321
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	4,120,159,339	12,295,774,364
11	Thu nhập khác	2,276,897,609	16,824,112,972
12	Chi phí khác		7,022,415,634
13	Lợi nhuận khác	2,276,897,609	9,801,697,338
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6,397,056,948	22,097,471,702
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1,601,679,217	5,968,353,496
16	Thuế thu nhập hoãn lại		
17	Thuế thu nhập được miễn giảm	332,338,459	991,228,288
18	Thuế thu nhập phải nộp	1,269,340,758	4,977,125,208
19	Lợi nhuận sau thuế (14-15-16+17)	5,127,716,190	17,120,346,494

Tp.Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 01 năm 2009

Tổng giám đốc*(Ký, họ tên)***Nguyễn Ân**

CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT-THƯƠNG MẠI MAY SÀI GÒN

Địa chỉ: 236/7 Nguyễn Văn Lượng, Q.Gò Vấp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng tóm tắt)

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2008

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Năm trước
1	2	3	4
1. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	6,839,503,814	(435,157,997)
2. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(26,281,461,654)	(11,689,775,667)
3. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(3,636,756,212)	45,036,467,373
4. Lưu chuyển tiền thuần trong kì (50=20+30+40)	50	(23,078,714,052)	32,911,533,709
5. Tiền và tương đương tiền tồn đầu kì	60	39,647,720,150	6,825,564,352
6. Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	1,913,218,456	(89,377,911)
7. Tiền và tương đương tiền tồn cuối kì (70=50+60+61)	70	18,482,224,554	39,647,720,150

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Mỹ Hạnh

Nguyễn Minh Hằng

Nguyễn Ân

Đơn vị: Công ty Cổ Phần SX-TM May Sài Gòn
236/7 Nguyễn Văn Lượng P17, Q.Gò Vấp

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(DẠNG ĐẦY ĐỦ)

QUÝ 4 / 2008

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/12/2008

DVT: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		LŨY KẾ	
				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	83,818,722,643	103,151,786,347	424,685,733,542	356,268,083,983
2	Các khoản giảm trừ	03	VI.26	698,871	245,316,237	394,591,978	359,197,757
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-03)	10	VI.27	83,818,023,772	102,906,470,110	424,291,141,564	355,908,886,226
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.28	55,282,061,287	75,914,228,768	314,669,644,079	267,706,080,576
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10-11)	20		28,535,962,485	26,992,241,342	109,621,497,485	88,202,805,650
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,045,161,435	584,474,291	7,672,076,476	1,781,977,041
7	Chi phí tài chính	22	VI.30	2,142,602,767	1,126,918,059	9,921,086,096	5,150,675,421
	Trong đó : Lãi vay phải trả	23		(40,244,471)	402,430,063	2,722,341,336	3,868,195,667
8	Chi phí bán hàng	24		6,199,279,915	12,534,629,113	36,985,604,180	28,394,932,933
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19,119,081,899	11,629,476,510	58,091,109,321	39,424,899,686
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (20+(21-22)-(24+25))	30		4,120,159,339	2,285,691,951	12,295,774,364	17,014,274,651
11	Thu nhập khác	31		2,276,897,609	46,500,000	16,824,112,972	562,934,302
12	Chi phí khác	32		-	31,066,017	7,022,415,634	76,083,018
13	Lợi nhuận khác (31-32)	40		2,276,897,609	15,433,983	9,801,697,338	486,851,284
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		6,397,056,948	2,301,125,934	22,097,471,702	17,501,125,935
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	51	VI.31	1,601,679,217	457,406,281	5,968,353,496	3,197,890,078
16	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Thuế thu nhập được miễn giảm	53		332,338,459	228,703,140	991,228,288	1,598,945,039
18	Thuế thu nhập phải nộp	54		1,269,340,758	228,703,141	4,977,125,208	1,598,945,039
19	Lợi nhuận sau thuế (50-51 -52-53+53)	60		5,127,716,190	2,072,422,793	17,120,346,494	15,902,180,896

Người lập biểu

Đào trưởng

Tp.HCM, ngày 17 tháng 01 năm 2009
Tổng giám đốc

Trần Thị Mỹ Hạnh

Nguyễn Minh Hằng

Nguyễn An

Đơn vị: Công ty Cổ Phần SX-TM May Sài Gòn
236/7 Nguyễn Văn Lượng P17, Q.Gò Vấp

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(DẠNG ĐẦY ĐỦ)

QUÝ 4 / 2008

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2008

Số TT	Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số đầu năm	Số cuối kỳ
1	2	3			
A	Tài sản lưu động và đầu tư ngắn hạn	100		114,235,648,810	91,982,346,894
I	Tiền	110		39,647,720,150	18,482,224,554
1	Tiền	111	V.01	39,647,720,150	18,482,224,554
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	20,000,000	20,000,000
1	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		20,000,000	20,000,000
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III	Các khoản phải thu	130		36,322,893,426	24,523,373,564
1	Phải thu của khách hàng	131		33,771,936,346	18,723,509,281
2	Trả trước cho người bán	132		2,374,648,122	5,307,280,325
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	V.03	176,308,958	492,583,958
6	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140		28,387,193,227	44,975,740,355
1	Hàng tồn kho	141	V.04	28,387,193,227	44,975,740,355
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		9,857,842,007	3,981,008,421
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	126,010,600
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		9,422,816,422	3,598,635,821
3	Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	154	V.05	-	-
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		435,025,585	256,362,000
B	Tài sản dài hạn	200		67,349,768,691	93,152,573,708
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		45,764,061	25,728,361
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		45,764,061	25,728,361
2	Vốn kinh doanh ở 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		<b style="text-align: center;">-	<b style="text-align: center;">-
II	Tài sản cố định	220		56,996,426,301	76,852,160,995
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	48,598,708,605	54,318,925,974
	- Nguyên giá	222		102,292,462,017	114,468,261,368
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(53,693,753,412)	(60,149,335,394)
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	-	10,020,000,000
	- Nguyên giá	228		10,000,000	10,030,000,000
	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(10,000,000)	(10,000,000)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	8,397,717,696	12,513,235,021
III	Bất động sản đầu tư	240	V.12	<b style="text-align: center;">-	<b style="text-align: center;">-
	- Nguyên giá	241		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		7,533,430,000	15,619,830,400

Số TT	Tài sản	Mã số	minh	Số đầu năm	Số cuối kỳ
1	2	3			
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	7,533,430,000	16,867,350,000
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		-	(1,247,519,600)
V	Tài sản dài hạn khác	260		2,774,148,329	654,853,952
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2,494,546,382	394,452,005
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3	Tài sản dài hạn khác	268		279,601,947	260,401,947
				-	-
	Tổng cộng tài sản	250		181,585,417,501	185,134,920,602
	Nguồn vốn			-	-
A	Nợ phải trả	300		72,713,304,087	73,231,862,338
I	Nợ ngắn hạn	310		69,363,325,162	72,798,437,533
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	16,923,987,462	23,198,495,331
2	Phải trả cho người bán	312		18,595,381,928	19,229,002,797
3	Người mua trả tiền trước	313		20,201,532,350	11,046,116,989
4	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	1,339,045,032	4,208,751,448
5	Phải trả công nhân viên	315		8,592,974,503	6,654,066,915
6	Chi phí phải trả	316	V.17	363,713,443	255,624,756
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	3,346,690,444	8,206,379,297
				-	-
II	Nợ dài hạn	320		3,349,978,925	433,424,805
1	Phải trả dài hạn người bán	321		-	-
2	Phải trả dài hạn nội bộ	322	V.19	-	-
3	Phải trả dài hạn khác	323		-	-
4	Vay dài hạn	324	V.20	2,923,843,501	-
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	325	V.21	-	-
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		426,135,424	433,424,805
				-	-
B	Nguồn vốn chủ sở hữu	400		108,872,113,414	111,903,058,264
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	107,952,289,631	111,243,773,885
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		46,694,970,000	46,694,970,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		47,990,911,925	47,990,911,925
3	Cổ phiếu ngân quỹ	413		(1,500,000)	(88,750,000)
4	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	414		-	-
5	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415		-	-
6	Quỹ đầu tư phát triển	416		8,615,737,181	9,606,965,469
7	Quỹ dự phòng tài chính	417		1,909,247,554	2,730,029,879
8	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		-	-
9	Lợi nhuận chưa phân phối	419		2,742,922,971	4,309,646,612
				-	-
II	Nguồn kinh phí	420		919,823,783	659,284,379
1	Quỹ khen thưởng và phúc lợi	421		919,823,783	659,284,379
2	Nguồn kinh phí	422	V.23	-	-
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	423		-	-
				-	-
	Tổng cộng nguồn vốn	430		181,585,417,501	185,134,920,602

Lập, Ngày 17 tháng 01 năm 2009

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Số TT	Tài sản	Mã số	minh	Số đầu năm	Số cuối kỳ
1	2	3			

Trần Thị Mỹ Hạnh

Nguyễn Minh Hằng

Nguyễn Ân

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2008

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Năm trước
1	2	3		
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1- Lợi nhuận trước thuế:	01		22,097,471,702	17,501,125,935
2- Điều chỉnh cho các khoản:			3,040,879,722	12,181,189,363
- Khấu hao tài sản cố định	02		11,492,196,287	8,392,667,012
- Các khoản dự phòng	03		1,247,519,600	69,934,575
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(1,102,685,499)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(11,318,492,002)	(149,607,891)
- Chi phí lãi vay	06		2,722,341,336	3,868,195,667
3- Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		25,138,351,424	29,682,315,298
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		20,700,442,232	(16,446,202,733)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(16,588,547,128)	(1,511,878,125)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		(6,051,875,032)	15,449,733,851
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(1,974,083,777)	85,075,075
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2,722,341,336)	(3,868,195,667)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,085,903,568)	(961,574,793)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		6,630,452,554	1,175,380,220
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(16,206,991,555)	(24,039,811,123)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6,839,503,814	(435,157,997)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			-	-
1- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(34,254,829,290)	(6,344,636,576)
2- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		16,819,942,636	225,690,909
3- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
5- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(11,227,400,000)	(5,671,550,000)
6- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		2,107,280,000	-
7- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		273,545,000	100,720,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(26,281,461,654)	(11,689,775,667)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			-	-
1- Tiền thu phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu, bán cổ phiếu quỹ	31		-	63,442,090,000
2- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(87,250,000)	(1,500,000)
3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		169,964,028,111	145,158,725,609
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(164,178,059,323)	(157,531,269,236)
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9,335,475,000)	(6,031,579,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3,636,756,212)	45,036,467,373
Lưu chuyển tiền thuần trong kì	50		(23,078,714,052)	32,911,533,709
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kì	60		39,647,720,150	6,825,564,352
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,913,218,456	(89,377,911)
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kì	70		18,482,224,554	39,647,720,150

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Mỹ Hạnh

Nguyễn Minh Hằng

Công Ty Cổ Phần SX-TM May Sài Gòn

Mẫu số B09-DN

236/7 Nguyễn Văn Lương,P17,Q.Gò Vấp

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Năm 2008

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Ngành nghề kinh doanh Công nghiệp may, công nghiệp dệt vải,kinh doanh vật tư, máy móc thiết bị và nguyên phụ liệu

phục vụ ngành may.Công nghiệp dệt len các loại. Môi giới thương mại, đầu tư kinh doanh siêu thị và dịch vụ cho thuê văn phòng, cửa hàng.Kinh doanh nhà.Dịch vụ giặt tẩy. Cho thuê nhà xưởng. Tư vấn quản lý kinh doanh.

4. Tổng số CNV : 3,512

Trong đó nhân viên quản lý 326

5. Tổng số các công ty con:

+ Số lượng các công ty con được hợp nhất: Một

6. Danh sách các công ty con được hợp nhất:

- Công Ty TNHH May Tân Mỹ

Địa chỉ : Cụm CN - TTCN Hắc Dịch

Ấp Trảng cát, Xã Hắc Dịch, Huyện Tân Thành, BR- VT

-Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

- Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán : Từ ngày 01/01/2008 đến 31/12/2008

Công ty mẹ Từ ngày 01/01/2008 đến 31/12/2008

Công ty con Từ ngày 15/07/2008 đến 31/12/2008

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán : đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

1. Chế độ kế toán áp dụng : công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo QĐ số 15/2006

-QĐ/BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính và được bổ sung sửa đổi phù hợp theo các thông tư hướng dẫn hiện hành

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành

trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng: nhật ký chung

IV.CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty mẹ và Báo cáo tài chính của tất cả các công ty con do công ty mẹ kiểm soát.

1.1. Bảng cân đối kế toán hợp nhất

Bảng cân đối kế toán hợp nhất được lập trên cơ sở hợp nhất các Bảng cân đối kế toán của công ty mẹ và các công ty con theo của tài sản, nợ phải trả, vốn chủ sở hữu theo nguyên tắc:

- Đối với các khoản mục của Bảng cân đối kế toán không phải điều chỉnh thì được cộng trực tiếp để xác định khoản mục tương ứng tương đương đương của của Bảng cân đối kế toán hợp nhất;

- Đối với các khoản mục phải điều chỉnh được thực hiện điều chỉnh sau đó mới cộng để hợp nhất các khoản mục này và trình bày trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất. Các chỉ tiêu đã được điều chỉnh liên quan đến Bảng cân đối kế toán hợp nhất gồm:

+ Các khoản đầu tư của công ty mẹ vào các công ty con;

+ Lợi ích của cổ đông thiểu số;

+ Các khoản phải thu, phải trả nội bộ giữa các đơn vị trong cùng tập đoàn;

- + Các khoản lãi, lỗ nội bộ chưa thực sự phát sinh;
- + Các khoản vốn góp liên doanh, liên kết điều chỉnh theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

1.2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất:

Báo kết quả kinh doanh hợp nhất được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của công ty mẹ và của các công ty con trong tập đoàn theo từng khoản mục bằng cách cộng các khoản mục tương đương theo nguyên tắc:

- Đối với các khoản mục không phải điều chỉnh thì được cộng trực tiếp để xác định khoản mục tương đương của Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất.
- Đối với những khoản mục phải điều chỉnh được thực hiện điều chỉnh sau đó mới cộng để hợp nhất và trình bày Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất. Các chỉ tiêu đã được điều chỉnh liên quan đến hợp nhất Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh gồm:
 - + Doanh thu, giá vốn hàng bán, lãi, lỗ nội bộ tập đoàn;
 - + Lãi, lỗ nội bộ chưa thực sự phát sinh;
 - + Lợi ích của cổ đông thiểu số trong lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp;
 - + Thuế thu nhập doanh nghiệp.

1.3 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của công ty mẹ và các công ty con theo từng khoản mục bằng cách cộng các khoản mục tương đương trên các báo cáo này.

4. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: theo tỷ giá thực tế của ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ

5. Phương pháp ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: hàng tồn kho ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Giá bình quân giá quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên

6. Phương pháp kế toán tài sản cố định và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc đánh giá tài sản cố định và bất động sản đầu tư : theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế
- Phương pháp khấu hao áp dụng: đường thẳng

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết , các khoản đầu tư ngắn hạn : được đánh giá một cách chính xác và được xác định một cách đáng tin cậy

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước :

Chi phí có liên quan đến nhiều niên độ kế toán được ghi nhận tại thời điểm có bằng chứng chắc chắn về sự phát sinh chi phí và được kết chuyển vào các niên độ liên quan

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí được ghi nhận tại thời điểm có bằng chứng phát sinh chi phí nhưng chưa chi tiền

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu :

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hoá đã chuyển giao cho người mua và có sự đảm bảo nhận được lợi ích kinh tế từ việc bán hàng

11. Thông tin khác:

Lợi nhuận quý 4/2008 tăng hơn quý 3/2008: 22.13% . Trong đó yếu tố về cơ cấu doanh thu tài chính tăng mạnh do đánh giá lại chênh lệch tỷ giá cuối năm (các khoản công nợ có nguồn gốc ngoại tệ)

V.THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1.Tiền và các khoản tương đương tiền :	Năm nay	Năm trước		
	USD	VND		VND
- Tiền mặt:		639,631,456	2,406,792,636	tk111
- Tiền gửi ngân hàng:		17,842,593,098	37,240,927,514	tk112
Cộng:	-	18,482,224,554	39,647,720,150	

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	20,000,000	20,000,000
- Mua trái phiếu chính phủ		20,000,000	20,000,000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	-	492,583,958	176,308,958
Tiền ký quỹ mở tài khoản thẻ ATM của công nhân			66,500,000
Phải thu phí khách hàng			27,866,100
Tiền công nhân mượn	1,000,000		10,600,000
Tạm đóng thuế nguyên phụ liệu thừa, thuế nhập khẩu	276,398,094		51,342,858
Chi phí thẩm định giá quyền sử dụng đất 107 Trần Hưng đạo	20,000,000		20,000,000
Chi phí thuê hội trường, pho tài liệu, thư mời đại hội cổ đông	134,519,555		
Ứng lương cho công nhân	60,666,309		

tk1388

4. Hàng tồn kho :	Năm nay	Năm trước
- Nguyên liệu, vật liệu, phụ tùng, hóa chất :	19,008,107,970	17,901,670,361
- Công cụ, dụng cụ, bao bì:	1,661,734,097	598,372,105
- Thành phẩm:	24,305,898,288	9,887,150,761
- Hàng cho các đơn vị khác gia công lại		
Cộng giá gốc hàng tồn kho:	- 44,975,740,355	28,387,193,227

nhóm tk152

nhóm tk153

tk155

5.Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước :

6. Phải thu dài hạn nội bộ

7. Phải thu dài hạn khác :

8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	MMTB	PTVT	TBDC quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình:					
- Số dư đầu năm	56,968,797,616	37,747,231,774	3,842,916,859	3,733,515,768	102,292,462,017
- Mua trong năm	18,913,044,795	5,113,235,187	90,860,400	117,688,908	24,234,829,290
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Thanh lý nhượng bán	11,450,050,000	489,021,666		119,958,273	12,059,029,939
- Số dư cuối năm	64,431,792,411	42,371,445,295	3,933,777,259	3,731,246,403	114,468,261,368
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư đầu năm:	24,135,156,074	24,187,652,929	2,902,847,138	2,468,097,271	53,693,753,412
- Khấu hao trong năm	5,149,116,393	5,341,899,338	510,357,344	490,823,212	11,492,196,287
- Thanh lý nhượng bán	4,468,721,024	481,721,660	-	86,171,621	5,036,614,305
- Số dư cuối năm	24,815,551,443	29,047,830,607	3,413,204,482	2,872,748,862	60,149,335,394
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày đầu năm	32,833,641,542	13,559,578,845	940,069,721	1,265,418,497	48,598,708,605
- Tại ngày cuối quý	39,616,240,968	13,323,614,688	520,572,777	858,497,541	54,318,925,974

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

9. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính : không có

10. Tăng, giảm TSCD vô hình:					
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình					
- Số dư đầu năm	-			10,000,000	10,000,000
- Mua, đóng trong năm	10,020,000,000			-	10,020,000,000
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý nhượng bán					-
- Số dư cuối năm	10,020,000,000	-	-	10,000,000	10,030,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư đầu năm				10,000,000	10,000,000
- Khấu hao trong năm				-	-
- Thanh lý nhượng bán					-
- Số dư cuối năm	-	-	-	10,000,000	10,000,000
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày đầu năm	-			-	-
- Tại ngày cuối năm	10,020,000,000			-	10,020,000,000

	Năm nay	Năm trước
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	12,513,235,021	8,397,717,696
a/- 213 Hồng Bàng :Thiết kế sơ bộ và xin ý kiến qui hoạch (HĐ số 02/HĐTV/07/IC,HĐơn 72195-23/04/07)	179,090,909	179,090,909
b/- Dự án XN may Tân Mỹ tại Cụm CN Hắc Dịch :	12,334,144,112	8,218,626,787
CADIVI	1,008,557,240	
- Chi phí nhân công công trình điện	50,431,346	
- Dây cáp điện của CADIVI, HĐ1052-22/5/8, hđơn 14685-1/7/8	285,480,300	
- Mua thiết bị làm điện - Cty Điện Trường, hđơn 172618-3/7/8 = 62.500.000 HĐ206BA02; 172623-10/7/8 = 414.443.000 HĐ208BA02; 172638-29/7/8 = 14.133.000; 172644-14/8/8 = 19.417.000	510,493,000	
- Mua ống thi công điện, hđơn 73968, PC123/6/8	9,157,000	
- Thi công cào đất đặt dây cáp điện ngầm, hđơn 20754, PC21/7/8	2,726,727	
- Mua dụng cụ đồ nghề thi công điện hđơn 66163, 179668, PC141/6/8&PT1/9/8	8,339,100	
PC70/9/8&PT23/9/8	12,940,762	
PC127/9/8	2,144,500	
- Thi công hệ thống điện chiếu sáng công cộng HĐ 70/HD-CKDLG, hđơn 14872-16/9/8, CTY CP CƠ KHÍ ĐIỆN LỬ GIA	44,310,000	
- Mua sắt thi công hệ thống điện, hoá đơn 158949, PC 28/10/08.	3,480,000	
- Chi phí nhân công công trình điện	5,434,000	
- Chi phí nhân công công trình điện, T10,11/08.	7,680,000	
- Chi phí nhân công công trình đèn chiếu sáng T10/08,PC34/11/08 - 10/11/08	3,500,000	
- Mua co,ống nước HĐ 90554.	5,095,000	
- Chi phí nhân công công trình điện	1,254,000	
- Chi phí nhân công công trình điện,PC141/6/8 = 2.000.000Đ,PC117/7/8 =	47,972,000	
Cộng công trình điện	2,008,994,975	
- Mua vật tư thi công lát gạch vỉa hè, hoá đơn 66515,66516,66514,37852,	11,790,000	
- Chi đợt 1: 20% HĐ số 05/HĐTV-XD ngày 02/10/07, thẩm tra thiết kế	15,498,182	15,498,182
- Đợt 2+3: 50% HĐ số 05/HĐTV-XD ngày 02/10/07, Hđơn 990373-12/3/0	38,472,727	

- Chi lương cho công nhân làm điện tại

- Thi công lắp đặt hệ thống PCCC đợt 1, HD 08/HĐKT-26/7/8,hơn 47489-26/9/8, CTY THHH TMDV Hoàng Long Nhân.	99,000,000	
- Tiền thuê đất tại Cụm Công Nghiệp Hắc Dịch (HD 02/HĐ/TĐ)	8,011,052,514	8,011,052,514
-Tiền đất xây nhà ở cho công nhân tại Cụm Công Nghiệp Hắc Dịch	1,830,600,000	
- Mua phân trồng cây, cỏ, PC45/7/8 = 1.450.000; PC 87/8/8&PT28/8/8 = 2.485.714	3,935,714	
- Thi công lắp đặt hệ thống PCCC , HD 08/HĐKT-26/7/8,hơn 47491-10/11/8, CTY THHH TMDV Hoàng Long Nhân.	198,000,000	
- Thi công lắp đặt máy bơm PCCC , PLHD số 01/PLHD-XD,HĐ 37670-	116,800,000	
- Khoan khảo sát địa chất tại Tân Mỹ (HĐ số 03/07, HĐơn: 90317-07/02/07)		10,909,091
- Chi đợt 1: 20% HD số 40/HĐTV-XD ngày 29/08/07, tư vấn khảo sát,lập dự án đầu tư, thiết kế XD công trình tại Cty TNHH May Tân My-DESCON		120,000,000
- Thiết kế cơ sở XN May Tân Mỹ (HD số 01/HĐKT-18/01/07 Hdon 48676-28/11/07)		50,000,000
- Thẩm định thiết kế cơ sở XN may Tân Mỹ (PC 23/12/2007)		11,167,000
Cộng thi công xây dựng	10,325,149,137	8,218,626,787
12.Tăng giảm bất động sản đầu tư:		
	Năm nay	Năm trước
13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	16,867,350,000	7,533,430,000
- <i>Đầu tư dài hạn khác</i>	- 16,867,350,000	7,533,430,000
Mua cổ phần Cty SX KD XNK Quận 8		1,661,880,000
Mua cổ phần Cty CP da giày Sagoda	1,919,150,000	1,919,150,000
Mua cổ phần Cty Saleco = 3.400 CP *131.000 đồng/CP		445,400,000
Đầu tư vào Cty TNHH Đại Thế Giới	200,000,000	200,000,000
Mua cổ phần Ngân Hàng TM Cổ phần Việt Á	3,420,800,000	3,207,000,000
Mua cổ phần Ngân Hàng Ngoại Thương Việt Nam	1,200,000,000	100,000,000
Mua cổ phần Cty CP ĐTPT Gia Định= 843.950 CP *12.000 d/CP	10,127,400,000	
-		
	Năm nay	Năm trước
14- Chi phí trả trước dài hạn	- 394,452,005	2,494,546,382
CP S/C,CCDC chờ phân bổ Tân Phú	-	399,087,374
Sửa chữa lớn chờ phân bổ Tân Phú (Hongarmex đưa qua)		86,348,214
Phân bổ dần công cụ lao động mua từ LD hongarmex		181,141,193
Thưởng chờ phân bổ (LD hongarmex)		131,597,967
Sửa chữa lớn chờ phân bổ của công ty	-	248,418,963
Chi phí s/c công trình nhà kho cty		79,078,565
Công trình s/c nhà xưởng AN NHƠN		141,517,817
Công trình điện AN PHÚ		27,822,581
CCDC chờ phân bổ	394,452,005	1,847,040,045
- Phân bổ dần công cụ lao động của công ty		56,187,026
-Phân bổ CCDC VP	394,452,005	676,417,701
- Công cụ và sửa chữa của An Phú		1,114,435,318
Tài sản dài hạn khác :	- 260,401,947	279,601,947
+ Thuê nhà Lê Minh XuânHĐ số 03/HĐ-TNX/LMX ngày 06/01/2003(15.727,63	249,801,947	249,801,947
+ Đặt cọc nhà gửi xe cho công nhân Tân Phú (HĐđồng không số ngày 04/05/04	9,600,000	28,800,000
+ Ký quỹ điện thoại	1,000,000	1,000,000

15-Các khoản vay và nợ ngắn hạn	USD	Năm nay	Năm trước
- Vay ngắn hạn	-	23,198,495,331	16,923,987,462
- Vay ngắn hạn USD	- 993,721.04	17,310,620,515	5,319,154,517
+ NHNTHCM			4,146,945,560
+ NHĐT & PTVN	993,721.04	17,310,620,515	1,172,208,957
- Vay ngắn hạn VNĐ		5,887,874,816	11,604,832,945
+ NHNTHCM (vay ngắn hạn VNĐ trả lãi suất theo USD)		5,887,874,816	10,008,474,685
+ NHĐT & PTVN			1,596,358,260

16-Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước		Năm nay	Năm trước
- Thuế GTGT phải nộp		16,783,073	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	-	4,148,879,786	1,257,658,146
- Thuế đất, khác (Trích trước)	-	-	73,674,906
- Thuế thu nhập cá nhân	-	23,377,189	7,711,980
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	-	19,711,400	
Cộng	-	4,208,751,448	1,339,045,032

17- Chi phí phải trả		Năm nay	Năm trước
- Chi phí phải trả khác		-	80,000,000
+ Trích trước tiền xe cho công nhân			80,000,000
- Chi phí phải trả hàng FOB		255,624,756	283,713,443
+ Hoa hồng đơn hàng Josef			207,010,816
+ Hoa hồng đơn hàng Decathlon		255,624,756	76,702,627
Cộng chi phí phải trả :	-	255,624,756	363,713,443

18- Các khoản phải trả phải nộp khác		Năm nay	Năm trước
+ Bảo hiểm y tế & BHXH		156,979,921	713,137,145
+ Kinh phí công đoàn		-	150,380,040
+ Mượn tiền của YeeTung Co.,LTD			2,057,767,350
+ Thu trước tiền hàng của A.Lập			20,000,000
+ Thu tiền NIT phạt F/line			4,170,336
+ Lợi nhuận năm 2007 chưa trả cho Đặng Nguyên			401,235,573
+ Lợi nhuận hợp tác năm 2008 với Đặng Nguyên còn chưa trả		149,399,376	
+ Cty CP XDCT Đỗ Hồng Quang ứng trước tiền hàng		7,900,000,000	
Cộng Các khoản phải trả phải nộp khác	-	8,206,379,297	3,346,690,444

19-Phải trả dài hạn nội bộ :

20- Các khoản vay dài hạn	USD	Năm nay	Năm trước
- Vay ngân hàng NTHCM		-	-
- Vay ngân hàng ĐT & PTVN		-	2,923,843,501
+ Vay trung hạn			-
+ Vay dài hạn			2,923,843,501
Cộng vay dài hạn	-	-	2,923,843,501

21.Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22- Vốn chủ sở hữu

a-Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chi tiết	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chên h lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	22,750,000,000	-	(293,000,000)	-	-	12,685,321,582	1,194,085,761	1,849,374,129	1,347,420,000
Tăng trong năm nay	23,944,970,000	47,990,911,925	(1,500,000)						
Giảm trong năm nay			293,000,000						
Lợi nhuận tăng trong năm (15.902.180.896 - 1.598.945.039)									14,303,235,857
Lợi nhuận chia cho công ty hợp tác (Đặng Nguyên)									2,050,199,839
Lợi nhuận 2007 trích lập quỹ						1,914,800,560	715,161,793	1,914,800,560	4,544,762,913
Tăng từ thuế thu nhập được miễn, giảm 2007						1,598,945,039			
Đã chi quỹ khen thưởng trong năm								2,825,350,906	
Chi Thù lao hội đồng quản trị									264,000,000
Thuế VAT không được hoàn									17,191,134
Chia cổ phiếu thưởng						7,583,330,000			
Chia cổ tức trong năm									6,031,579,000
Số dư cuối năm trước	46,694,970,000	47,990,911,925	(1,500,000)	-	-	8,615,737,181	1,909,247,554	938,823,783	2,742,922,971
=====									
Số dư đầu năm nay	46,694,970,000	47,990,911,925	(1,500,000)	-	-	8,615,737,181	1,909,247,554	938,823,783	2,742,922,971
Tăng trong năm nay			(87,250,000)			-	-		
Giảm trong năm nay									
Lợi nhuận tăng trong năm (17.120.346.494 -991.228.288)									16,129,118,206
Tạm trích lợi nhuận chia cho công ty hợp tác (Đặng Nguyên) năm 2008									1,793,051,214
Lợi nhuận 2008 trích lập quỹ						-	820,782,325	1,545,000,000	2,365,782,325
Tăng từ thuế thu nhập được miễn, giảm 2008						991,228,288			
Đã chi quỹ khen thưởng trong năm								1,805,569,404	
Kết chuyển giảm nguồn phí sự nghiệp								19,000,000	
Chi thù lao hội đồng quản trị									1,068,056,026
Phần còn thừa do không phải chi 5% cổ tức 2007 của 60 cổ phiếu quỹ									30,000
Chia 5% cổ tức còn lại của năm 2007+15%/2008									9,335,475,000
Số dư cuối năm nay	46,694,970,000	47,990,911,925	(88,750,000)	-	-	9,606,965,469	2,730,029,879	659,284,379	4,309,646,612

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiết	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
Vốn đầu tư của Nhà nước	4,672,930,000	4,672,930,000		3,397,330,000	3,397,330,000	
Vốn góp (cổ đông, thành viên)	42,022,040,000	42,022,040,000		43,297,640,000	43,297,640,000	
Thặng dư vốn cổ phần	47,990,911,925	47,990,911,925		47,990,911,925	47,990,911,925	
Cổ phiếu ngân quỹ	(88,750,000)	(88,750,000)		(1,500,000)	(1,500,000)	
Cộng	94,597,131,925	94,597,131,925	-	94,684,381,925	94,684,381,925	-

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

	Năm nay	Năm trước
-	-	-

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	46,694,970,000	22,750,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	23,944,970,000
+ Vốn góp giảm năm		
+ Vốn góp cuối năm	46,694,970,000	46,694,970,000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	9,335,475,000	6,031,579,000

d- Cổ tức

	Năm nay	Năm trước
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:	9,335,475,000	6,031,579,000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:	9,335,475,000	6,031,579,000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức cổ phiếu ưu đãi chưa được ghi nhận :		

d- Cổ phiếu:

	Năm nay	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	4,669,497	4,669,497
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	4,669,497	4,669,497
+ Cổ phiếu thường	4,669,497	4,669,497
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3,550	60
+ Cổ phiếu thường	3,550	60
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,665,947	4,669,437
+ Cổ phiếu thường	4,665,947	4,669,437
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu: 10,000 VNĐ

e- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

- Quỹ đầu tư phát triển	-	9,606,965,469	8,615,737,181
- Quỹ dự phòng tài chính	-	2,730,029,879	1,909,247,554

* Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán

23- Nguồn kinh phí	Năm Nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	19,000,000
- Chi sự nghiệp	-	(19,000,000)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-

24-Tài sản thuê ngoài

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

	USD	Năm Nay	Năm trước	
25 - Tổng doanh thu	-	22,211,714.00	424,685,733,542	356,268,083,983
+ Doanh thu bán hàng:	22,211,714.00	421,951,736,423	353,637,886,690	
Trong đó : Doanh thu xuất khẩu FOB	18,207,611.33	328,940,628,772	264,740,224,819	
Doanh thu xuất khẩu CMP	4,004,102.67	72,658,189,185	84,982,393,537	
Doanh thu nội địa		20,352,918,466	3,915,268,334	
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ :	-	2,733,997,119	2,630,197,293	
26 - Các khoản giảm trừ (04+05+06+07)	-	24,155.87	394,591,978	359,197,759
+ Chiết khấu		-		
+ Giảm giá (Doanh thu xuất khẩu FOB)	16,343.77	266,986,652	182,915,551	
+ Giảm giá (Doanh thu xuất khẩu CMP)	7,812.10	124,530,645	176,282,208	
+ Giảm giá (Doanh thu nội địa)		3,074,681		
+ Hàng bán bị trả lại		-		
27- Doanh thu thuần	-	424,291,141,564	355,908,886,224	
Trong đó + Doanh thu bán hàng	22,187,558.13	421,557,144,445	353,278,688,931	
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		2,733,997,119	2,630,197,293	
28-Giá vốn hàng bán	-	314,669,644,079	267,706,080,576	
- Giá vốn thành phẩm, đã cung cấp		314,096,422,154	266,185,983,007	
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp		573,221,925	1,520,097,569	
29- Doanh thu hoạt động tài chính	-	7,672,076,476	1,781,977,041	
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		931,319,924	624,440,649	
- Lãi bán cổ phần đầu tư vào các công ty khác		1,247,420,000		
- Cổ tức đợt 1&2 năm 2007 được chia từ Quận 8		251,570,000	100,720,000	
- Cổ tức năm 2007 được chia từ Sagoda		21,975,000		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		5,219,791,552	1,056,816,392	
* - Thu nhập khác:	-	16,824,112,972	562,934,302	
Thanh lý TSCĐ năm 2007, tiền hàng không phải thanh toán cho khách hàng		4,170,336	562,934,302	
Hóa đơn 29810-29/02/08 : thanh lý máy photo		2,272,727		
Hóa đơn 67116-31/05/08 : thanh lý máy photo		3,636,364		
Hóa đơn 67143-30/06/08 : thanh lý máy may		33,909,091		
Hóa đơn 67144-30/06/08 : thanh lý máy lạnh		7,272,727		
Hóa đơn 29827-28/03/08 :thu tiền đền bù vật kiến trúc tại 107 Trần Hưng Đạo		7,681,942,636		
Hóa đơn 67115-31/05/08 :thu tiền giá trị thương quyền tại 107 Trần Hưng Đạo		3,636,363,636		
Hóa đơn 67256-28/07/08 :thu tiền giá trị thương quyền tại 107 Trần Hưng Đạo		3,181,818,182		
Hóa đơn 96142-27/10/08 :thu tiền giá trị thương quyền tại 107 Trần Hưng Đạo		2,272,727,273		
30- Chi phí tài chính	-	9,921,086,096	5,150,675,421	
- Lãi tiền vay	-	2,722,341,336	3,868,195,667	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	5,951,225,160	1,212,545,179	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-	69,934,575	
- Chi phí dự phòng giảm giá chứng khoán		1,247,519,600		
*I- Chi phí khác	-	7,022,415,634	76,083,018	

- Chi phí thanh lý máy	41,086,658	76,083,018
- Chi phí thanh lý tài sản cố định trên mặt đất 107 Trần Hưng Đạo	6,981,328,976	
	-	
31- Chi phí thuế thu nhập hiện hành	Năm Nay	Năm trước
31.1. Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4,967,339,664	3,197,890,078
a. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-	22,097,471,702
Chi phí không hợp lệ	-	730,345,316
Trừ phần thu nhập của XNK Quận 8	-	37,770,000
Trừ phần cổ tức năm 2007 được nhận từ Sagoda	-	21,975,000
Trừ phần cổ tức năm 2007 được nhận từ Việt Á	-	213,800,000
Trừ phần thu nhập của Đặng Nguyên	-	1,793,051,214
Hoàn nhập lỗ chênh lệch tỷ giá năm trước	-	69,934,575
Lãi do đánh giá lại công nợ và tiền gửi có gốc ngoại tệ	-	1,102,685,499
b. Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	-	19,875,129,028
Trong đó :+ Lợi nhuận từ nhượng bán cổ phiếu		(99,600)
+ Lợi nhuận từ nhận đền bù vật kiến trúc và giá trị thương quyền 107 Trần Hưng Đạo		9,791,522,751
+ Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh	-	10,083,705,877
c. Thuế TNDN phải nộp (C1+ C2+ C3)	-	4,967,339,664
Trong đó :		
C1. Thuế TNDN từ việc nhượng bán cổ phiếu (28%)		-
		-
C2. Thuế TNDN được phải nộp cho hoạt động SXKD (1' - 4' - 5')		1,039,198,839
- Tổng doanh thu SX - KD	423,630,133,818	
- Doanh thu không được hưởng ưu đãi (do đăng ký bổ sung ngành nghề kinh doanh lần 2 đến lần 5)	7,181,144,512	
Tỷ lệ % Dthu không hưởng ưu đãi / Tổng doanh thu.	1.70%	
Tỷ lệ % Dthu chịu thuế ưu đãi	98.30%	
- Thuế thu nhập của hoạt động SXKD tính theo thuế suất 28%	2,823,409,758 (1')	
10,083,606,277 *28%		
- Thu nhập chịu thuế SXKD được hưởng thuế suất thuế ưu đãi 20%	9,912,282,877 (2')	
- Thuế TNDN của SXKD theo thuế suất 20% (2' *20%)	1,982,456,575 (3')	
- Thuế TNDN được miễn giảm của doanh thu chịu thuế suất thuế ưu đãi 20%	991,228,288 (4') = (3'*50%)	
- Thuế TNDN chênh lệch do áp dụng thuế suất khác mức thuế suất 28%	792,982,631 (5') =(2' *(28%-20%))	
C3. Thuế TNDN từ nhận đền bù vật kiến trúc, giá trị thương quyền	3,928,140,825	
- Thu nhập chịu thuế 28% :	9,791,522,751 *28%	2,741,626,370
- Thuế TNDN lũy tiến bổ sung (đính kèm bảng tính chi tiết)	1,186,514,455	
31.2. Điều chỉnh thuế thu nhập hiện hành năm trước tính vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	9,785,544	
31.3. Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	4,977,125,208	3,197,890,078
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm Nay	Năm trước
- Nguyên liệu	131,586,090,896	112,792,074,917
- Phụ liệu, nhiên liệu	66,392,995,875	47,232,429,610
- Phụ tùng thay thế	1,926,357,316	616,405,207
- Hoá chất	85,105,632	70,948,559

- Công cụ	740,830,215	889,161,626
- Bao bì	24,072,666	71,034,443
- Chi phí nhân công	91,946,840,500	83,063,753,007
-Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,491,833,068	5,625,965,945
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16,765,493,035	14,957,604,568
-Chi phí bằng tiền khác	710,024,876	2,386,702,694
Cộng	- 314,669,644,079	106,994,222,283

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo Lưu chuyển tiền tệ

VII. Những thông tin khác:

1.-Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác

2.-Thông tin so sánh

3-Những thông tin khác

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, Ngày 17 tháng 01 năm 2009
Tổng Giám Đốc

Trần Thị Mỹ Hạnh

Nguyễn Minh Hằng

Nguyễn An