

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-06-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		864,403,633,309	1,120,029,974,959
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	89,064,067,755	16,095,354,155
1	Tiền	111		89,064,067,755	16,095,354,155
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		203,481,215,730	174,219,737,489
1	Phải thu khách hàng	131		65,025,556,297	94,025,544,106
2	Trả trước cho người bán	132		141,282,106,850	83,084,471,924
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	V.3	282,493,669	218,662,545
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(3,108,941,086)	(3,108,941,086)
IV	Hàng tồn kho	140	V.4	494,337,263,837	883,587,071,270
1	Hàng tồn kho	141		494,337,263,837	934,409,717,439
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(50,822,646,169)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		77,521,085,987	46,127,812,045
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7,961,398,336	11,499,836,777
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,917,526,652	18,500,820,676
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.5	184,091,380	23,953,448
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		56,458,069,619	16,103,201,144
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,045,361,281,282	1,040,030,223,196
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			
4	Phải thu dài hạn khác	218			
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II	Tài sản cố định	220		969,337,327,694	981,876,332,709
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	767,022,047,780	791,639,156,306
	- Nguyên giá	222		967,732,605,316	919,280,441,122
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(200,710,557,536)	(127,641,284,816)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		13,083,879,032	-
	- Nguyên giá	225		13,695,000,000	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(611,120,968)	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	173,233,797,735	160,962,435,514
	- Nguyên giá	228		178,564,312,283	164,823,046,993
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,330,514,548)	(3,860,611,479)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	15,997,603,147	29,274,740,889

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-06-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
III	Bất động sản đầu tư	240			
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		58,529,400,958	42,704,360,958
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		27,704,360,958	27,704,360,958
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	30,825,040,000	15,000,000,000
4	DP giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	
V	Tài sản dài hạn khác	260	V.14	17,494,552,630	15,449,529,529
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		11,031,439,493	9,386,416,392
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		6,063,113,137	6,063,113,137
3	Tài sản dài hạn khác	268		400,000,000	
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,909,764,914,591	2,160,060,198,155

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

Đvt: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-06-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
A	NỢ PHẢI TRẢ	300		1,084,397,059,716	1,343,670,649,120
I	Nợ ngắn hạn	310		780,428,650,589	1,037,256,782,028
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	599,472,237,529	805,297,322,000
2	Phải trả người bán	312		125,738,132,486	142,845,940,822
3	Người mua trả tiền trước	313		35,732,777,793	6,939,258,378
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	11,071,988,673	7,901,646,549
5	Phải trả người lao động	315		2,745,704,271	8,370,062,946
6	Chi phí phải trả	316	V.17	433,058,119	4,622,982,651
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	5,234,751,718	61,279,568,682
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II	Nợ dài hạn	330		303,968,409,127	306,413,867,092
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.19	303,913,566,627	305,082,155,792
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		54,842,500	1,331,711,300
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		825,367,854,875	816,389,549,035
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	821,914,428,014	812,722,450,054
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		570,385,000,000	570,385,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		88,222,712,000	88,222,712,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(572,000,000)	(572,000,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		21,447,090,156	21,447,090,156
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính	418			
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		142,431,625,858	133,239,647,898
11	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		3,453,426,861	3,667,098,981
1	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		3,453,426,861	3,667,098,981
2	Nguồn kinh phí	432			
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		1,909,764,914,591	2,160,060,198,155

Đvt: VND

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

STT	CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ (30-06-2009)	Số đầu năm (01-10-2008)
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4	Nợ khó đòi đã xử lý			
5	Ngoại tệ các loại			
	- Đồng đô la Mỹ	V.1	848,135.33	460,546.76
	- Đồng Euro	V.1	212.76	211.16
6	Dự toán chi hoạt động			

Ngày 16 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/04/2009-30/06/2009	Lũy kế 01/10/2008-30/06/2009
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	779,793,536,915	2,009,081,404,144
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	575,017,925	3,639,012,904
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ □	10	VI.3	779,218,518,990	2,005,442,391,240
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.4	590,802,565,188	1,733,446,564,645
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		188,415,953,802	271,995,826,595
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	1,580,815,433	2,657,337,183
7.	Chi phí tài chính	22	VI.6	29,201,080,923	121,276,001,475
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>23</i>		<i>15,104,975,173</i>	<i>65,666,701,606</i>
8.	Chi phí bán hàng	24	VI.7	31,158,011,192	84,778,794,760
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	22,940,615,100	66,096,529,057
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		106,697,062,020	2,501,838,486
11.	Thu nhập khác	31	VI.9	4,021,286,029	9,679,952,793
12.	Chi phí khác	32	VI.10	737,725,887	2,532,579,685
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3,283,560,142	7,147,373,108
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		109,980,622,162	9,649,211,594
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		196,621,359	315,711,359
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		109,784,000,803	9,333,500,235
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày 16 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

(Quý III - Niên độ từ 01-10-08 đến 30-09-09)

I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Áp dụng với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ)*

STT	TÀI SẢN	Số dư đầu kỳ (01-10-2008)	Số dư cuối kỳ (30-06-2009)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	1,120,029,974,959	864,403,633,309
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	16,095,354,155	89,064,067,755
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	174,219,737,489	203,481,215,730
4	Hàng tồn kho	883,587,071,270	494,337,263,837
5	Tài sản ngắn hạn khác	46,127,812,045	77,521,085,987
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	1,040,030,223,196	1,045,361,281,282
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	981,876,332,709	969,337,327,694
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	42,704,360,958	58,529,400,958
5	Tài sản dài hạn khác	15,449,529,529	17,494,552,630
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	2,160,060,198,155	1,909,764,914,591
IV	NỢ PHẢI TRẢ	1,343,670,649,120	1,084,397,059,716
1	Nợ ngắn hạn	1,037,256,782,028	780,428,650,589
2	Nợ dài hạn	306,413,867,092	303,968,409,127
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	816,389,549,035	825,367,854,875
1	Vốn chủ sở hữu	812,722,450,054	821,914,428,014
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	570,385,000,000	570,385,000,000
-	Thặng dư vốn cổ phần	88,222,712,000	88,222,712,000
-	Vốn khác của chủ sở hữu		
-	Cổ phiếu quỹ (*)	(572,000,000)	(572,000,000)
-	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	21,447,090,156	21,447,090,156
-	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
-	Các quỹ		
-	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	133,239,647,898	142,431,625,858
-	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	3,667,098,981	3,453,426,861
-	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	3,667,098,981	3,453,426,861
-	Nguồn kinh phí		
-	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	2,160,060,198,155	1,909,764,914,591

II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Áp dụng với các doanh nghiệp sản xuất, chế biến, dịch vụ)

STT	CHỈ TIÊU	Kỳ báo cáo (01/04/2009- 30/06/2009)	Lũy kế (01/10/2008-30/06/2009)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	779,793,536,915	2,009,081,404,144
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	575,017,925	3,639,012,904
3	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ □	779,218,518,990	2,005,442,391,240
4	Giá vốn hàng bán	590,802,565,188	1,733,446,564,645
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	188,415,953,802	271,995,826,595
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1,580,815,433	2,657,337,183
7	Chi phí tài chính	29,201,080,923	121,276,001,475
8	Chi phí bán hàng	31,158,011,192	84,778,794,760
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	22,940,615,100	66,096,529,057
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	106,697,062,020	2,501,838,486
11	Thu nhập khác	4,021,286,029	9,679,952,793
12	Chi phí khác	737,725,887	2,532,579,685
13	Lợi nhuận khác	3,283,560,142	7,147,373,108
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	109,980,622,162	9,649,211,594
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	196,621,359	315,711,359
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	109,784,000,803	9,333,500,235
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 16 tháng 07 năm 2009

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và “Mã số”.

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4603000028 ngày 08/08/2001 đăng ký thay đổi lần 14 ngày 12/12/2007

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Đến thời điểm 30/06/2009, Công ty đã có 80 chi nhánh, 1 văn phòng đại diện và đầu tư vào 3 công ty

1. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Nam
2. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trảng Bàng
3. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đắk Lắk
4. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kontum
5. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cam Ranh
6. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chơn Thành
7. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Diên Khánh
8. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bồng Sơn
9. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thạnh
10. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đà Nẵng
11. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rang
12. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Phước
13. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cần Thơ
14. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Khê
15. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Nội
16. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gia Nghĩa
17. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Khánh
18. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Tân
19. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Biên
20. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Pleiku
21. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Buôn Hồ
22. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Nghệ An
23. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy An
24. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trà Vinh

- 25 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phụng Hiệp
- 26 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại thị xã Vĩnh Long
- 27 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Hòa
- 28 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rí
- 29 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thuận
- 30 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Xuyên
- 31 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đồng Xoài
- 32 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Bè
- 33 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu
- 34 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cà Mau
- 35 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 37 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành
- 38 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vị Thanh
- 39 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 40 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 41 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Trọng
- 42 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Rạch Giá - Kiên Giang
- 43 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Ngãi
- 44 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Linh - Bình Thuận
- 45 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Thừa - Long An
- 46 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Đốc
- 47 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bình Minh - Vĩnh Long
- 48 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Tre
- 49 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 8
- 50 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Dầu Một
- 51 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Năm Căn
- 52 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 53 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thống Nhất
- 54 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 9
- 55 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 12

56. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Cát
57. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Mỹ
58. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thành
59. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kiên Lương
60. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Tĩnh
61. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Huế
62. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chợ Mới
63. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Định Quán - Đồng Nai
64. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thốt Nốt
65. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tri Tôn - An Giang
66. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sơn La
67. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Phú - Đồng Nai
68. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tam Nông - Đồng Tháp
69. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
70. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre
71. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Cát - Bình Dương
72. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Krông Pak - Đắk Lắk
73. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hàm Tân
74. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Xuyên Mộc
75. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thanh Hóa
76. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thạnh
77. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Earka
78. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Dakmil
79. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Thiết
80. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Ninh Bình

- CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ VÀ VẬN TẢI HOA SEN

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	570,385,000,000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	57,038,500 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gồ thép, xà gồ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn

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

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2008 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2009

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt nam (VNĐ)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4

- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán : chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Đồng Việt nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính . Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau :
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)

Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau :

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| • Nhà xưởng, vật kiến trúc | 06 - 40 năm |
| • Máy móc thiết bị | 06 - 08 năm |
| • Phương tiện vận tải | 06 - 10 năm |
| • Dụng cụ quản lý | 03 - 05 năm |
| • TSCĐ hữu hình khác | 03 - 05 năm |
| • Quyền sử dụng đất | 07 - 48 năm |
| • Phần mềm kế toán, quản lý | 3 năm |

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm : chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời cụ, dụng cụ có gian sử dụng trên một năm

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau :

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

- (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
- (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên , ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội , bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau :

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành là 15% và 5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành là 2% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1- Tiền	30/06/2009	01/10/2008
- Tiền mặt	6,660,829,907	6,079,991,518
- Tiền gửi ngân hàng	82,365,831,848	9,913,956,637
- Tiền đang chuyển	37,406,000	101,406,000
Cộng	89,064,067,755	16,095,354,155

- 2- Các khoản đầu tư tài
- Chứng khoán đầu tư
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá

3- Các khoản phải thu ngắn hạn	30/06/2009	01/10/2008
- Phải thu về cổ phần		
- Phải thu về cổ tức và		
- Phải thu người lao		
- Các khoản phải thu khác:	282,493,669	218,662,545
Cộng	282,493,669	218,662,545

4- Hàng tồn kho	30/06/2009	01/10/2008
- Hàng mua đang đi trên đường	6,888,257,244	85,496,988,072
- Nguyên liệu, vật liệu	213,356,848,293	153,126,767,560
- Công cụ, dụng cụ	72,870,674,715	59,534,065,978
- Chi phí SX, KD dở dang	1,732,410,046	24,262,477,054
- Thành phẩm	168,276,384,888	562,088,392,229
- Hàng hóa	31,212,688,651	12,123,082,343
- Hàng gửi đi bán	-	37,777,944,203
Cộng giá	494,337,263,837	934,409,717,439
- Dự phòng giảm giá	-	(50,822,646,169)

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

5- Thuế và các khoản phải	30/06/2009	01/10/2008
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	166,014,780	23,953,448
- Các khoản khác phải thu nhà nước	18,076,600	
Cộng	184,091,380	23,953,448

- 6- Các khoản phải thu dài
+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc

-

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
 trưởng BTC

+ Cho vay nội bộ		
+ Phải thu nội bộ khác		
7- Phải thu dài hạn khác	30/06/2009	01/10/2008
- Ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu						
Số dư đầu kỳ	231,319,429,524	683,902,667,753	31,826,069,339	8,828,263,926	794,302,924	956,670,733,466
* Mua trong kỳ	170,458,200	3,960,211,298	364,447,983	-	-	4,495,117,481
* Đầu tư XDCB hoàn thành	5,708,023,819	1,573,711,328	-	-	-	7,281,735,147
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	-	195,787,520	380,293,547	-	-	576,081,067
* Giảm khác	-	113,227,511	25,672,200	-	-	138,899,711
Số dư cuối kỳ	237,197,911,543	689,127,575,348	31,784,551,575	8,828,263,926	794,302,924	967,732,605,316
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	24,044,602,549	140,439,010,132	9,163,364,463	1,115,302,208	374,977,563	175,137,256,915
* Khấu hao trong kỳ	4,213,563,708	20,142,965,024	1,012,192,178	270,780,085	35,403,069	25,674,904,064
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	-	75,301,118	26,302,325	-	-	101,603,443
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	28,258,166,257	160,506,674,038	10,149,254,316	1,386,082,293	410,380,632	200,710,557,536
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu quý	207,274,826,975	543,463,657,621	22,662,704,876	7,712,961,718	419,325,361	781,533,476,551
* Tại ngày cuối quý	208,939,745,286	528,620,901,310	21,635,297,259	7,442,181,633	383,922,292	767,022,047,780

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Mẫu số B 09 – DN
 Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
 trưởng BTC

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	MMTB	Phương tiện VT, truyền	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC		-			-
Số dư đầu kỳ	13,695,000,000	-			13,695,000,000
- Thuê tài chính trong kỳ					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài		-			-
Số dư cuối kỳ	13,695,000,000	-	-	-	13,695,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu kỳ	268,745,968	-			268,745,968
- Khấu hao trong kỳ	342,375,000				342,375,000
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ		-			611,120,968
Giá trị còn lại của TSCĐ					-
- Tại ngày đầu quý		-			13,426,254,032
- Tại ngày cuối quý		-			13,083,879,032

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm ;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	173,136,146,479	-	-	627,638,190	-	173,763,784,669
* Mua trong kỳ	4,600,000,000	-	-	200,527,614	-	4,800,527,614
* Tạo ra từ nội bộ doanh						
* Tăng do hợp nhất kinh doanh						
* Tăng khác						-
* Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	177,736,146,479	-	-	828,165,804	-	178,564,312,283
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4,533,413,645	-	-	311,414,153	-	4,844,827,798
* Khấu hao trong kỳ	466,034,610	-	-	19,652,140	-	485,686,750
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	4,999,448,255	-	-	331,066,293	-	5,330,514,548
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu quý	168,602,732,834	-	-	316,224,037	-	168,918,956,871
* Tại ngày cuối quý	172,736,698,224	-	-	497,099,511	-	173,233,797,735

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

	30/06/2009	01/10/2008
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Chi phí XD CB dở dang	15,997,603,147	29,274,740,889
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Mua sắm TSCĐ tại Cty Hoa Sen	934,874,931	9,817,068,019
+ Công trình tại các CN		3,325,458,436
+ Công trình tại Cty Hoa Sen	3,495,038,514	1,833,385,558
+ Công trình tại Cty VLXD Hoa Sen	9,671,773,604	9,951,234,166
+ Công trình tại Cty Tôn Hoa Sen	-	283,767,918
+ Công trình CN Đắk Đoa	64,869,810	64,869,810
+ Công trình CN Biển Hồ	50,885,492	50,885,492
+ Công trình KCN Đài Tư	38,268,182	30,000,000
+ Công trình CN Thanh Hóa		1,648,767,754
+ Công trình CN Cái Răng	53,633,751	53,633,751
+ Công trình CN Sa Đéc		2,164,862,173
+ Công trình CN Ninh Bình		50,807,812
+ Công trình CN Vĩnh Long	1,688,258,863	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Cộng	15,997,603,147	29,274,740,889
13- Đầu tư dài hạn khác:	30/06/2009	01/10/2008
+ Đầu tư cổ phiếu		
+ Đầu tư trái phiếu		
+ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	27,704,360,958	27,704,360,958
+ Đầu tư dài hạn khác	30,825,040,000	15,000,000,000
Cộng	58,529,400,958	42,704,360,958
<i>Quý IV/2008 Hoa Sen Group Hợp tác với Công ty TNHH Phố Đông đầu tư xây dựng chung cư cao tầng Hoa Sen – Phố Đông tại phường Phước Long B, Quận 9, TP.HCM trên diện tích đất 3.600 m2, cao 14 tầng, diện tích sàn xây dựng 21.700 m2, gần 350 căn hộ, tổng vốn đầu tư 176 tỷ đồng; thực hiện Quý IV: 13.611.780.000đ, Quý I/2009: 1.513.260.000đ, Quý II/2009: 700.000.000đ</i>		
14- Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2009	01/10/2008
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Khác	11,031,439,493	9,386,416,392
Cộng	11,031,439,493	9,386,416,392
15- Vay và nợ ngắn hạn	30/06/2009	01/10/2008
- Vay ngắn hạn	584,275,142,000	748,524,492,030
- Vay dài hạn đến hạn trả	15,197,095,529	56,772,829,970
Cộng	599,472,237,529	805,297,322,000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/06/2009	01/10/2008
- Thuế GTGT hàng NK	7,418,897,862	3,460,500,158
- Thuế GTGT đầu ra	3,418,377,080	2,976,465,439
- Thuế xuất, nhập khẩu	15,657,620	28,864,736
- Thuế TNDN	196,621,359	1,222,384,151
- Các loại thuế khác	22,434,752	213,432,065
Cộng	11,071,988,673	7,901,646,549
17- Chi phí phải trả	30/06/2009	01/10/2008
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	433,058,119	4,622,982,651
- Khác	433,058,119	4,622,982,651
Cộng	433,058,119	4,622,982,651
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2009	01/10/2008
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	120,000	10,500
- Bảo hiểm xã hội	210,143,000	235,740,500
- Kinh phí công đoàn	46,370,200	49,562,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,978,118,518	60,994,255,282
Cộng	5,234,751,718	61,279,568,682
19- Phải trả dài hạn nội bộ	30/06/2009	01/10/2008
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn	-	-
Cộng	-	-
20- Các khoản vay và nợ dài hạn	30/06/2009	01/10/2008
a- Vay dài hạn	294,257,423,771	305,082,155,792
- Vay ngân hàng	294,257,423,771	305,082,155,792
- Vay đối tượng khác		
b- Nợ dài hạn	9,656,142,856	-
- Thuê tài chính	9,656,142,856	-
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	303,913,566,627	305,082,155,792

* Các khoản nợ thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	889,723,038	286,214,109	603,508,929	1,185,514,499	783,175,213	402,339,286

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
 trưởng BTC

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Trên 5 năm							
------------	--	--	--	--	--	--	--

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm trước	570,385,000,000	88,222,712,000		21,447,090,156				43,299,943,943
- Tăng vốn trong năm trước	-							
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								198,371,419,605
- Mua cổ phiếu ngân quy			(572,000,000)					
- Chia Cổ tức năm trước								104,635,166,669
- Giảm khác								3,796,548,981
Số dư cuối năm trước (30/09/2008)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156				133,239,647,898
Số dư đầu năm nay (01/10/2008)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156				133,239,647,898
Tăng năm nay	-							
- Tăng vốn năm nay								
- Lợi nhuận tăng trong năm								9,333,500,235
- Chia Cổ tức năm nay								
- Giảm khác	-							141,522,275
Số dư cuối quý này (30/06/2009)	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156	-	-	-	142,431,625,858

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	570,385,000,000			570,385,000,000		
- Thặng dư vốn cổ phần						
Cộng						

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

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

	30/06/2009	01/10/2008
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	570,385,000,000	570,385,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	570,385,000,000	570,385,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		57,018,500,000

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

	Kỳ này (01-04-09 đến 30-06-09)	Lũy kế 01/10/2008- 30/06/2009
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	779,793,536,915	2,009,081,404,144
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	779,793,536,915	2,009,081,404,144
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng		-
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	575,017,925	3,639,012,904
+ Chiết khấu thương mại		31,647,047
+ Giảm giá hàng bán	37,564,392	274,577,112
+ Hàng bán bị trả lại	537,453,533	3,332,788,745
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	779,218,518,990	2,005,442,391,240
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	779,218,518,990	2,005,442,391,240

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

	Kỳ này (01-04-09 đến 30-06-09)	Lũy kế 01/10/2008- 30/06/2009
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán	590,802,565,188	1,733,446,564,645
29- Doanh thu hoạt động tài chính	1,580,815,433	2,657,337,183
30- Chi phí tài chính		
* Lãi vay	15,104,975,173	65,666,701,606
* Chênh lệch tỷ giá	14,096,105,750	55,609,299,869
Cộng	29,201,080,923	121,276,001,475
31- Chi phí thuế TNDN	196,621,359	315,711,359
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-
33- Chi phí hoạt động kinh doanh		
33.1 Chi phí bán hàng	31,158,011,192	84,778,794,760
33.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp	22,940,615,100	66,096,529,057
33.3 Chi phí khác	737,725,887	2,532,579,685

VIII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin quý trước):

Giải trình kết quả kinh doanh quý III niên độ tài chính 2008 – 2009 bắt đầu từ ngày 01/04/2009 đến ngày 30/06/2009 như sau:

Chỉ tiêu	Quý III (NĐTC 2008-2009) từ 01-04-09 đến 30-06-2009	Quý II (NĐTC 2008-2009) từ 01-01-09 đến 31-03-2009	Tăng giảm quý III so với quý II	Tỉ lệ tăng giảm quý III so với quý II
DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	779,218,518,990	565,513,991,254	213,704,527,736	37.79%
Giá vốn hàng bán	590,802,565,188	462,001,848,175	128,800,717,013	27.88%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	188,415,953,802	103,512,143,079	84,903,810,723	82.02%
Chi phí tài chính	29,201,080,923	49,503,007,549	(20,301,926,626)	-41.01%
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	15,104,975,173	20,987,056,130	(5,882,080,957)	-28.03%
Lợi nhuận trước thuế	109,980,622,162	15,851,541,053	94,129,081,109	593.82%
Lợi nhuận sau thuế	109,784,000,803	15,816,937,573	93,967,063,230	594.09%

Các nguyên nhân:

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ
trưởng BTC

a. Do sản lượng bán ra tăng mạnh so với quý trước nên doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 779.218.518.990 đồng, tăng 213.704.527.736 đồng (tăng 37,79%). Đồng thời do công ty dự trữ nguyên liệu với giá thấp nên giá vốn hàng bán chỉ tăng 128.800.717.013 đồng (tăng 27,88%) dẫn đến lợi nhuận gộp tăng 84.903.810.723 đồng (tăng 82,02%)

b. Lợi nhuận sau thuế đạt 109.784.000.803, tăng 93.967.063.230 (tăng 594%) so với quý trước là do chi phí tài chính giảm mạnh 20.301.926.626 đồng (giảm 41,01%), trong đó chi phí lãi vay giảm 5.882.080.957 đồng (giảm 28,03%)

3- Những thông tin khác:

Theo Thông tư 38/2007/TT-BTC ngày 18/4/2007 của Bộ Tài Chính thì trong vòng 25 ngày kể từ ngày kết thúc quý các công ty niêm yết phải hoàn thành việc công bố báo cáo tài chính quý. Trong khi đó hiện tại Công ty có 03 công ty con và 80 chi nhánh trực thuộc trên địa bàn cả nước nên thông thường việc lập báo cáo tài chính của Công ty khi chưa có ý kiến soát xét của công ty kiểm toán cũng đã mất khoảng 20 ngày mới có thể hoàn thành. Như vậy, để thực hiện báo cáo tài chính quý có ý kiến soát xét của công ty kiểm toán như yêu cầu của công văn 246/UBCK-QLPH ngày 24/2/2009 của UBCKNN thì cần phải có thêm thời gian để Công ty và công ty kiểm toán cùng chuẩn bị và phối hợp thực hiện. Do đó, Công ty công bố báo cáo tài chính quý chưa có ý kiến soát xét của công ty kiểm toán để bảo đảm công bố báo cáo tài chính quý kịp thời theo yêu cầu của Thông tư 38.

Ngày 16 tháng 07 năm 2009

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

HỢP NHẤT
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

(Quý III - Niên độ TC 2008-2009)

Từ ngày 01-04-2009 đến 30-06-2009

Mẫu số B 03 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này 01/04/2009- 30/06/2009	Lũy kế 01/10/2008- 30/06/2009
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		109,980,622,162	9,649,211,595
2 Điều chỉnh cho các khoản			0	0
Khấu hao TSCĐ	02		26,076,001,978	79,038,513,597
Các khoản dự phòng	03		0	(50,822,646,169)
Thu nhập từ hoạt động đầu tư	04		0	0
Thu nhập tiền lãi & cổ tức	05		(424,116,538)	(652,820,900)
Chi phí lãi vay	06		15,104,975,173	65,666,701,606
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		150,737,482,775	102,878,959,729
Tăng giảm các khoản phải thu	09		(158,781,773,187)	(194,952,971,652)
Tăng giảm hàng tồn kho	10		63,096,393,734	519,773,434,089
Tăng giảm các khoản phải trả	11		92,219,969,207	154,464,130,727
Tăng giảm chi phí trả trước	12		(1,468,966,588)	(1,645,472,110)
Tiền lãi vay đã trả	13		(15,104,975,173)	(65,666,701,606)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(126,884,427)	(1,560,816,430)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	(1,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		130,571,246,341	513,289,562,747
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(13,370,231,078)	(98,783,742,562)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		138,899,711	15,988,693,317
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23		0	0
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24		0	0
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(700,000,000)	(15,825,040,000)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		424,116,538	652,820,900
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(13,507,214,829)	(97,967,268,345)
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		0	0
3 Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33		727,793,873,647	1,879,815,171,917
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(789,820,354,410)	(2,084,187,378,178)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(432,940,000)	(137,981,374,541)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(62,459,420,763)	(342,353,580,802)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		54,604,610,749	72,968,713,600
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		34,459,457,006	16,095,354,155
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		89,064,067,755	89,064,067,755

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 16 tháng 07 năm 2009

Tổng Giám đốc