

SỔ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN	
TP. HỒ CHÍ MINH	
ĐẾN	Số: 10892
	Giờ: Ngày 6 tháng 4 năm 12

Công ty Cổ phần HACISCO

Báo cáo tài chính

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

đã được kiểm toán



CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN
AUDITING AND ACCOUNTING FINANCIAL CONSULTANCY SERVICE COMPANY LTD. (AASC)

A member of **HLB** international. A world-wide network of independent accounting firms and business advisers
Thành viên HLB Quốc tế. Mạng lưới quốc tế các hãng kiểm toán và tư vấn quản trị chuyên nghiệp

NỘI DUNG

	<u>Trang</u>
Báo cáo của Ban Giám đốc	2 - 3
Báo cáo kiểm toán	4 - 5
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	
Bảng Cân đối kế toán	6 - 9
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	10
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	11
Thuyết minh Báo cáo tài chính	12 - 29

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần HACISCO (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Xây lắp Bưu điện Hà Nội (tên viết tắt là HACISCO) là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước, được thành lập theo Quyết định số 950/QĐ-TCCB ngày 13 tháng 10 năm 2000 do Tổng Cục trưởng Tổng Cục Bưu điện (nay là Bộ Bưu chính Viễn thông) ký. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103000234 đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 01 năm 2001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Kể từ ngày 01/09/2011 Công ty được đổi tên thành Công ty Cổ phần Hacisco theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 12 ngày 01/09/2011.

Trong quá trình hoạt động Công ty đã 12 lần thay đổi đăng ký kinh doanh do bổ sung về ngành nghề kinh doanh và tăng vốn điều lệ.

Vốn điều lệ của công ty là 80.000.000.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 51 Vũ Trọng Phụng - Thanh Xuân - Hà Nội.

Niêm yết cổ phiếu trên thị trường chứng khoán: Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Trung tâm Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 23/GPPH ngày 28 tháng 11 năm 2002 của Chủ tịch Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Quyết định số 48/QĐ/TTGDHCM-NY ngày 18 tháng 12 năm 2002 của Giám đốc Trung tâm Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Quốc Cường	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 29 tháng 04 năm 2008
Ông Phạm Đức Hạnh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 29 tháng 04 năm 2008
Ông Phạm Hữu Xuân	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011
Ông Đinh Tiến Vỹ	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 29 tháng 04 năm 2008
Ông Nguyễn Tài Trung	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011
Ông Huỳnh Tấn Chung	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 29 tháng 04 năm 2008
Ông Trần Tùng Lâm	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Đinh Tiến Vỹ	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 07 tháng 05 năm 2010
Ông Phạm Đức Hạnh	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 15 tháng 01 năm 2001
Ông Đỗ Văn Tiến	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 16 tháng 02 năm 2009

Các thành viên Ban kiểm soát:

Ông Phạm Đăng Minh	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 29 tháng 04 năm 2008
Ông Trần Minh Vượng	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011
Ông Nguyễn Gia Tuyển	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011
Bà Đinh Thị Thúy Hạnh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 10 tháng 05 năm 2011

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC) đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nếu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2011, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 09/2010/TT-BTC, ngày 15/01/2010 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

TM. Ban Giám đốc



Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Tổng Giám đốc

Đinh Tiến Vịnh



Số: 407 /2012/BC.KTTC-AASC.KT3

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

*Về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011
của Công ty Cổ phần HACISCO*

**Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần HACISCO**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần HACISCO được lập ngày 30 tháng 03 năm 2012 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011 được trình bày từ trang 6 đến trang 29 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty Cổ phần HACISCO. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thủ tục nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát các báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

Những vấn đề ảnh hưởng đến ý kiến kiểm toán viên

Tại thời điểm 31/12/2011 công việc rà soát, phân tích, đánh giá tuổi nợ để làm cơ sở xem xét việc trích lập dự phòng đối với các khoản công nợ tồn đọng lâu ngày chưa được thực hiện một cách đầy đủ (xem thêm tại thuyết minh về các khoản trích lập dự phòng trang 13). Cũng tại thời điểm này nhiều khoản trích trước tồn đọng trên TK 335 và chi phí tiền lương trích lập trên TK 334 chưa được tiến hành rà soát để tắt toán.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ vấn đề nêu trên và ảnh hưởng của chúng, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần HACISCO tại ngày 31 tháng 12 năm 2011, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Chúng tôi xin lưu ý đối với người đọc Báo cáo tài chính:

Trong năm đơn vị có thực hiện chuyển nhượng đất và TSCĐ gắn liền với đất tại Bích Hòa – Hà Tây tuy nhiên do tiến độ thu tiền theo đánh giá của Ban giám đốc đến thời điểm hiện nay là rất khó do vậy việc ghi nhận doanh thu đang được thực hiện theo nguyên tắc dòng tiền thực thụ. Bên cạnh đó, nghĩa vụ mà Hacisco cam kết thực hiện cho người mua là sẽ làm việc với cơ quan thuế để bên mua đất được miễn giảm khoản tiền đền bù giải phóng mặt bằng mà trước đây Hacisco đã nộp cho Coma (đơn vị bán mảnh đất này cho Hacisco trước đây) cũng chưa được thực hiện, số tiền là 858 triệu, theo nhận định của đơn vị vấn đề này có thể sẽ không thể thực hiện được, vì theo CV số 11554/BTC-QLCL ngày 31/08/2010 của Bộ Tài chính thì "bên thuê lại đất đã có hạ tầng phải thanh toán cho Nhà đầu tư hạ tầng giá trị hạ tầng và chi phí giải phóng mặt bằng (bao gồm cả tiền bồi thường, hỗ trợ đất) nhưng bên thuê lại không trực tiếp bồi thường, hỗ trợ đất nên không đủ chứng từ để được khấu trừ vào tiền thuê đất". Thông tin về chuyển nhượng và ghi nhận doanh thu:

Tổng giá trị hợp đồng cả VAT	28.800.000.000 VND
Ghi nhận doanh thu và VAT trong năm	25.920.000.000 VND
Số chưa thu được tiền và chưa ghi nhận	2.880.000.000 VND
Nghĩa vụ cam kết với khách hàng chưa thực hiện	800.000.000 VND



**Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính
Kế toán và Kiểm toán (AASC)**

DỊCH VỤ TƯ VẤN
TÀI CHÍNH KẾ TOÁN
VÀ KIỂM TOÁN

Nguyễn Quốc Dũng

Phó Tổng Giám đốc

Chứng chỉ kiểm toán viên số: 0285/KTV /

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Nguyễn Minh Hạnh

Kiểm toán viên

Chứng chỉ kiểm toán viên số: 0904/KTV

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		181.784.161.703	195.434.003.416
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	37.167.844.156	12.390.121.429
111	1. Tiền		2.167.844.156	3.290.121.429
112	2. Các khoản tương đương tiền		35.000.000.000	9.100.000.000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	2.231.946.200	13.909.015.601
121	1. Đầu tư ngắn hạn		7.408.363.012	14.515.786.907
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		(5.176.416.812)	(606.771.306)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		130.863.582.641	151.477.849.862
131	1. Phải thu khách hàng		62.929.178.163	84.409.949.506
132	2. Trả trước cho người bán		3.890.421.991	2.615.477.185
135	5. Các khoản phải thu khác	5	70.762.011.460	67.553.427.410
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(6.718.028.973)	(3.101.004.239)
140	IV. Hàng tồn kho	6	9.595.534.690	15.878.789.006
141	1. Hàng tồn kho		9.603.958.390	15.910.543.166
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		(8.423.700)	(31.754.160)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		1.925.254.016	1.778.227.518
158	5. Tài sản ngắn hạn khác	7	1.925.254.016	1.778.227.518

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		32.997.873.942	41.387.151.991
210	I. Các khoản phải thu dài hạn			
220	II. Tài sản cố định		12.555.799.908	20.119.891.456
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	4.971.532.602	9.058.255.934
222	- Nguyên giá		11.605.720.137	17.251.747.932
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(6.634.187.535)	(8.193.491.998)
227	3. Tài sản cố định vô hình	9	7.444.451.423	10.962.511.522
228	- Nguyên giá		9.351.496.735	12.789.496.735
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(1.907.045.312)	(1.826.985.213)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	139.815.883	99.124.000
240	III. Bất động sản đầu tư	11	11.396.506.811	11.650.209.659
241	- Nguyên giá		12.685.142.283	12.685.142.283
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(1.288.635.472)	(1.034.932.624)
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12	8.316.185.110	8.876.185.110
258	3. Đầu tư dài hạn khác		8.316.185.110	8.876.185.110
260	V. Tài sản dài hạn khác		729.382.113	740.865.766
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	189.382.113	180.865.766
268	3. Tài sản dài hạn khác		540.000.000	560.000.000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		<u>214.782.035.645</u>	<u>236.821.155.407</u>

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		68.209.347.873	86.118.375.844
310	I. Nợ ngắn hạn		66.347.997.899	83.371.138.163
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	14	176.000.000	176.000.000
312	2. Phải trả người bán		13.566.712.970	12.448.487.383
313	3. Người mua trả tiền trước		3.007.250.461	8.441.948.025
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	4.800.403.095	5.037.868.489
315	5. Phải trả người lao động		24.433.190.937	26.613.140.099
316	6. Chi phí phải trả	16	13.524.814.687	20.440.750.087
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	17	6.022.482.921	8.670.789.510
323	11. Quỹ khen thưởng phúc lợi		817.142.828	1.542.154.570
330	II. Nợ dài hạn		1.861.349.974	2.747.237.681
333	3. Phải trả dài hạn khác		378.801.059	364.893.059
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		561.219.048	532.933.028
338	8. Doanh thu chưa thực hiện		921.329.867	1.849.411.594
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		146.572.687.772	150.702.779.563
410	I. Vốn chủ sở hữu	18	146.572.687.772	150.702.779.563
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		80.000.000.000	80.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		57.131.343.889	57.131.343.889
414	4. Cổ phiếu quỹ (*)		(2.511.165.126)	(2.511.165.126)
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		7.962.734.509	7.827.734.509
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		3.140.058.654	3.005.058.654
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		849.715.846	5.249.807.637
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác			
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		214.782.035.645	236.821.155.407

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mã số	CHỈ TIÊU	Đơn vị	Thuyết minh	31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
001	1. Tài sản thuê ngoài				
002	2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
003	3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
004	4. Nợ khó đòi đã xử lý				
005	5. Ngoại tệ các loại (USD) (EUR) (JPY)				
006	6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()



Đinh Tiến Vịnh

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Trần Thị Thu Nhận

Kế toán trưởng

Đồng Thị Hằng

Người lập biểu

737,
G 1
THU
TƯ
KẾ
M TO
M - V

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2011

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	57.741.663.749	81.766.550.484
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		57.741.663.749	81.766.550.484
11	4. Giá vốn hàng bán	20	53.521.503.751	72.761.634.066
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		4.220.159.998	9.004.916.418
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4.795.951.851	3.875.514.407
22	7. Chi phí tài chính	22	5.055.005.662	546.006.556
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		33.652.766	22.341.096
24	8. Chi phí bán hàng		394.240	
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		13.041.310.254	7.172.152.115
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(9.080.598.307)	5.162.272.154
31	11. Thu nhập khác	23	24.638.897.021	2.591.451.988
32	12. Chi phí khác	24	11.123.681.423	936.297.306
40	13. Lợi nhuận khác		13.515.215.598	1.655.154.682
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		4.434.617.291	6.817.426.836
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	25	3.917.751.446	1.428.419.199
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		<u>516.865.845</u>	<u>5.389.007.637</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	26	65	678



Đinh Tiến Vịnh
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Trần Thị Thu Nhận
Kế toán trưởng

Đồng Thị Hằng
Người lập biểu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2011

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
01	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
	1. Lợi nhuận trước thuế		4.434.617.291	6.817.426.836
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		1.217.139.682	1.770.818.556
03	- Các khoản dự phòng		8.163.339.780	(94.547.246)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(26.618.351.549)	(4.076.462.275)
06	- Chi phí lãi vay		33.652.766	22.341.096
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay			
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		16.850.215.989	(4.636.924.823)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		6.306.584.776	1.076.511.970
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả,		(13.014.409.615)	2.158.405.292
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(8.516.347)	(59.397.329)
13	- Tiền lãi vay đã trả		(33.652.766)	(22.341.096)
14	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(3.929.845.810)	(4.558.803.337)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		2.034.931.052	1.977.038.083
16	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(1.547.812.740)	(1.266.053.864)
20	Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh			
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		35.080.100.293	(833.897.119)
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác		(1.176.418.135)	(113.169.455)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác		24.260.909.090	559.000.000
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(812.109.568)	(13.794.095.133)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		8.426.847.429	8.768.841.208
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.380.871.477	3.745.526.261
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		35.080.100.293	(833.897.119)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		(4.190.270.075)	(9.065.633.692)
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành			(2.511.165.126)
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		10.700.000.000	3.735.000.000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(10.700.000.000)	(5.227.145.766)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(4.190.270.075)	(5.062.322.800)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(4.190.270.075)	(9.065.633.692)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		24.777.722.727	(10.791.518.948)
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		12.390.121.429	23.181.640.377
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	03	37.167.844.156	12.390.121.429



Đinh Tiến Vịnh
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Trần Thị Thu Nhận
Kế toán trưởng

Đồng Thị Hằng
Người lập biểu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2011

1. THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xây lắp Bưu điện Hà Nội (tên viết tắt là HACISCO) là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước, được thành lập theo Quyết định số 950/QĐ-TCCB ngày 13 tháng 10 năm 2000 do Tổng Cục trưởng Tổng Cục Bưu điện (nay là Bộ Bưu chính Viễn thông) ký. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103000234 đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 01 năm 2001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 51 Vũ Trọng Phụng - Thanh Xuân - Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là: 80.000.000.000 VND

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

XN Xây lắp Bưu chính Viễn thông số 1

Địa chỉ

51 Vũ Trọng Phụng

Thanh Xuân - Hà Nội

Hoạt động kinh doanh chính

Tư vấn thiết kế, xây lắp

XN Xây lắp Bưu chính Viễn thông số 2

Như trên

Tư vấn thiết kế, xây lắp

XN Xây lắp Bưu chính Viễn thông số 4

Như trên

Tư vấn thiết kế, xây lắp

XN Xây lắp Bưu chính Viễn thông số 5

Như trên

Tư vấn thiết kế, xây lắp

XN Xây lắp Bưu chính Viễn thông phía Nam

Lô H30 đường số 1

Tư vấn thiết kế, xây lắp

KCN Lê Minh Xuân

Bình Chánh - TPHCM

XN Thiết kế

Như trên

Tư vấn thiết kế, xây lắp

Văn phòng Công ty

Như trên

Tư vấn thiết kế, xây lắp

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Tư vấn, thiết kế thi công các công trình xây lắp Bưu chính - Viễn thông;
- Tư vấn thiết kế, thi công các công trình xây lắp cơ điện lạnh;
- Tư vấn thiết kế, thi công các công trình xây lắp dân dụng và giao thông;
- Sản xuất vật tư, vật liệu phục vụ các công trình trên;
- Xây lắp các công trình về phát thanh - truyền hình;
- Buôn bán vật tư, thiết bị ngành bưu chính - viễn thông, phát thanh - truyền hình, cơ điện lạnh, giao thông;
- Buôn bán xăng dầu;
- Kinh doanh nhà;
- Tư vấn khảo sát, giám sát, thẩm định, lập dự án, dự toán công trình bưu chính viễn thông;
- Quản lý, giám sát các công trình xây dựng trong các lĩnh vực dân dụng, công nghiệp và thông tin;
- Duy tu, bảo dưỡng các loại tổng đài điện thoại, các thiết bị thông tin liên lạc, các mạng cáp đồng, cáp quang nội tỉnh và liên tỉnh;
- Xây dựng các công trình công nghiệp;
- Cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi, mặt bằng;
- Thi công các công trình xây lắp Bưu chính - Viễn thông;
- Kinh doanh vật tư, máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải các ngành công nghiệp, nông nghiệp (không bao gồm thuốc bảo vệ thực vật và thuốc thú y), giao thông vận tải, thủy lợi, xây dựng, bưu chính viễn thông và công nghệ thông tin;
- Sản xuất và buôn bán hàng tiêu dùng: ô tô, xe máy;

- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa;
- Kinh doanh bất động sản.

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo Tài chính

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi Ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra hoặc dựa trên ước tính khả năng không thể thu hồi.

Tại thời điểm 31/12/2011 việc trích lập dự phòng đối với các khoản công nợ tồn đọng lâu ngày chưa được thực hiện một cách đầy đủ vì đây là khoản công nợ nội bộ phải thu khó đòi tồn tại (cụ thể đây là khoản công nợ tồn tại trước tháng 9 năm 2010 do đơn vị thay đổi Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng. Thời điểm bàn giao người đại diện theo pháp luật không có đủ biên bản đối chiếu công nợ. Hiện tại đơn vị đang tích cực phân tích khoản công nợ nội bộ này). Kế hoạch công ty sẽ trích lập dần trong các năm tài chính tiếp theo để phù hợp với kết quả kinh doanh của công ty, cụ thể năm 2011 công ty đã trích 4.137.453.760 đồng.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Nguyên vật liệu tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ tồn kho cuối kỳ được hạch toán theo phương pháp đích danh.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối năm được xác định cho từng công trình, hạng mục công trình (CT, HMCT) như sau:

* Đối với các công trình không có khối lượng xây lắp hoàn thành trong kỳ thì:

$$\begin{array}{ccccc} \text{CPSXKD dở dang} & & \text{CPSXKD dở dang} & & \text{CPSXKD dở dang} \\ \text{cuối kỳ từng} & = & \text{đầu kỳ từng} & + & \text{phát sinh trong kỳ từng} \\ \text{CT, HMCT} & & \text{CT, HMCT} & & \text{CT, HMCT} \end{array}$$

* Đối với các công trình, hạng mục công trình có ghi nhận doanh thu:

$$\begin{array}{ccccccc} \text{CPSXKD dở dang} & & \text{CPSXKD dở dang} & & \text{CP SXKD} & & \text{Giá thành} \\ \text{cuối kỳ từng} & = & \text{đầu kỳ từng} & + & \text{phát sinh trong kỳ} & - & \text{định mức từng} \\ \text{CT, HMCT} & & \text{CT, HMCT} & & \text{từng CT, HMCT} & & \text{CT, HMCT} \end{array}$$

Trong đó:

$$\begin{array}{ccccc} \text{Giá thành} & & \text{Doanh thu} & & \text{Thu nhập chịu thuế} \\ \text{định mức} & = & \text{tạm tính} & - & \text{tính trước} \\ \text{CT, HMCT} & & \text{từng CT, HMCT} & & \text{từng CT, HMCT} \end{array}$$

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với Thông tư số 203/2009/QĐ - BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn một chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở đang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở đang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Khoản trích trước chi phí các công trình là khoản phải trả cho các Xi nghiệp và các đội thi công theo chi phí tạm tính của các công trình, hạng mục công trình (CT, HMCT) đã có xác nhận khối lượng xây lắp hoàn thành, quyết toán A-B nhưng chưa được chủ đầu tư phê duyệt. Số liệu để hạch toán doanh thu theo số liệu chưa được phê duyệt trên, do đó Công ty đang tạm trích chi phí như sau:

CP trích trước	Giá trị KL	Thu nhập chịu thuế	Các khoản CP có đủ
của từng CT	= hoàn thành	tính trước của từng	chứng từ gốc đã tập
HMCT	từng CT, HMCT	CT, HMCT	hợp được từng CT, HMCT

Các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của Công ty sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi đơn vị được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Hợp đồng xây dựng

Doanh thu

Căn cứ để hạch toán doanh thu là Quyết toán A-B đối với các công trình hoàn thành nghiệm thu hoặc Bản xác nhận khối lượng xây dựng cơ bản hoàn thành theo từng giai đoạn đối với các công trình có thời gian thi công dài. Giá trị hạch toán doanh thu là giá trị quyết toán công trình/nghiệm thu giai đoạn (không bao gồm thuế GTGT) mà Công ty ước tính được hưởng. Giá trị này không bao gồm các khoản vật liệu do chủ đầu tư cấp và các chi phí kiến thiết cơ bản khác do chủ đầu tư thực hiện. Các khoản chênh lệch giữa giá trị quyết toán công trình được chủ đầu tư duyệt và doanh thu đã được ghi nhận trong các kỳ trước được điều chỉnh tăng hoặc giảm doanh thu trong năm nhận được Phiếu duyệt quyết toán của chủ đầu tư.

Chi phí

Đối với các công trình đã hoàn thành, nghiệm thu bàn giao hoặc được chủ đầu tư phê duyệt quyết toán thì toàn bộ chi phí tập hợp cho công trình đó được kết chuyển để xác định kết quả kinh doanh. Đối với các công trình có thời gian thi công dài mà doanh thu được ghi nhận theo khối lượng xây lắp hoàn thành được chủ đầu tư xác nhận thì giá vốn để xác định kết quả kinh doanh tương ứng với khối lượng xây lắp đã hoàn thành.

Ghi nhận Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính bao gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
 - Chi phí cho vay và đi vay vốn;
 - Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
 - Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.
- Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Tiền mặt	415.585.283	326.482.239
Tiền gửi ngân hàng	1.752.258.873	2.963.639.190
Tiền đang chuyển	35.000.000.000	9.100.000.000
Các khoản tương đương tiền	0	0
Cộng	37.167.844.156	12.390.121.429

4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	7.408.363.012	6.515.786.907
Đầu tư ngắn hạn khác - TG có kỳ hạn 1 năm trở xuống	0	8.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	(5.176.416.812)	(606.771.306)
Cộng	2.231.946.200	13.909.015.601

Chi tiết các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn và tình hình trích lập dự phòng (Xem tại Phụ lục 1).

5. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Phải thu các đối thi công tiền ứng để thực hiện công trình	69.027.306.702	66.242.531.913
Phải thu khác	1.734.704.758	1.310.895.497
Cộng	70.762.011.460	67.553.427.410

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	56.800.227	89.481.060
Công cụ, dụng cụ	29.677.922	29.677.922
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.517.480.241	15.791.384.184
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(8.423.700)	(31.754.160)
Cộng	9.595.534.690	15.878.789.006

- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản nợ phải trả: 0
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: 0
- Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 0

7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Tạm ứng	1.925.254.016	1.778.227.518
Cộng	1.925.254.016	1.778.227.518

8 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (Phụ lục 2)

9 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH (Phụ lục 3)

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang	139.815.883	0
Vật tư thu hồi từ công trình cũ	58.553.231	0
CP chung điều tra XH hóa khu chung cư Thành Công	81.262.652	0
Mua sắm tài sản cố định	0	99.124.000
Xây dựng Website	0	99.124.000
Sửa chữa lớn tài sản cố định	0	0
Cộng	139.815.883	99.124.000

11 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Đây là một phần tòa nhà Chung cư Láng Trung dùng làm Văn phòng cho thuê (tầng 1,2,3)

12 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Đầu tư cổ phiếu	1.316.185.110	1.876.185.110
Đầu tư dài hạn khác	7.000.000.000	7.000.000.000
Cộng	8.316.185.110	8.876.185.110

Trong đó:

a. Đầu tư cổ phiếu

	Cuối năm		Đầu năm	
	SL	Giá trị	SL	Giá trị
CP Công ty CP Thiết kế Bưu điện	20.000	250.375.110	20.000	250.375.110
CP Công ty CP XL Bưu điện Cần Thơ	15.000	156.450.000	15.000	156.450.000
CP Công ty CP Niên giám điện thoại	15.000	188.400.000	15.000	188.400.000
những trang vàng				
CP Công ty CP XL Bưu điện Hải Phòng	13.560	139.600.000	13.560	139.600.000
CP Công ty CP Nhựa Sam Phú	8.136	81.360.000	58.136	641.360.000
CP Công ty CP TM và Du lịch Hà Tĩnh	50.000	500.000.000	50.000	500.000.000
Cộng		1.316.185.110		1.876.185.110

Đây là các cổ phiếu chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán và cũng chưa được đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom). Tại thời điểm 31/12/2010 do không đủ cơ sở để xác định được giá thị trường của các chứng khoán này nên không tiến hành trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán.

b. Đầu tư dài hạn khác

Khoản đầu tư dài hạn khác là đầu tư góp vốn vào Công ty Cổ phần Chuyển phát nhanh Bưu điện. Thông tin về khoản đầu tư này như sau:

Tên đơn vị nhận vốn góp:	Công ty Cổ phần Chuyển phát nhanh Bưu điện
Địa điểm:	Xuân Đình, Từ Liêm, Hà Nội.
Ngành nghề kinh doanh chính:	Kinh doanh dịch vụ chuyển phát nhanh trong nước và quốc tế.
Vốn điều lệ của Công ty:	70.000.000.000 VND
Vốn đầu tư của Hacisco:	7.000.000.000 VND
Tỷ lệ vốn góp của Hacisco:	10%

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
Số dư đầu năm	180.865.766	110.218.437
Số tăng trong năm	155.371.910	175.248.654
Số đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	146.855.563	104.601.325
Giảm khác		0
Số dư cuối kỳ	189.382.113	180.865.766
Trong đó chi tiết số dư cuối kỳ bao gồm:	31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
Chi phí sửa chữa nhà	148.251.803	153.478.387
Chi phí sửa chữa, thay thế xe ô tô	23.619.546	5.761.470
Giá trị CCDC chờ phân bổ	17.510.764	21.625.909
Quyền sử dụng đất	0	0
Cộng	189.382.113	180.865.766

14. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
Vay ngắn hạn	176.000.000	176.000.000
- Vay ngân hàng	0	0
- Vay đối tượng khác (CBCNV)	176.000.000	176.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	176.000.000	176.000.000

15. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2011 VND	31/12/2010 VND
Thuế giá trị gia tăng	2.653.845.431	3.008.022.679
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.017.751.446	2.029.845.810
Thuế thu nhập cá nhân	128.806.218	0
Cộng	4.800.403.095	5.037.868.489

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Trích trước chi phí các công trình:		
Chi phí Nguyên vật liệu	7.957.799.863	13.214.940.942
Chi phí khác	4.975.174.543	6.601.196.137
Công trình nhà Chung cư Láng Trung	46.385.735	624.613.008
Chi phí tư vấn luật (bán đất Hà Tây)	545.454.546	0
Cộng	13.524.814.687	20.440.750.087

17 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
Cổ tức lợi nhuận phải trả	51.723.770	1.343.144.020
Kinh phí công đoàn	174.699.776	980.097.357
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	0	77.754.828
Chi phí công trình chưa trả các đội thi công	2.789.427.944	4.255.151.133
Các khoản phải trả phải nộp khác	3.006.631.431	2.014.642.172
Cộng	6.022.482.921	8.670.789.510

18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục 4)

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 10 tháng 05 năm 2011, Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận cho năm 2010 như sau (Chưa thực hiện phân phối lợi nhuận của năm 2011):

	Tỷ lệ	Số tiền
	%	VND
Kết quả kinh doanh sau thuế		5.389.007.637
Các khoản chi cho HĐQT, BKS		139.200.000
Chia cổ tức cho cổ đông	5%/vốn điều lệ	3.900.000.000
Phân chia các quỹ:		949.807.637
<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>		135.000.000
<i>Quỹ dự phòng tài chính</i>		135.000.000
<i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>		679.807.637
Lợi nhuận giữ lại		400.000.000

b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	80.000.000.000	80.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	0	0
- Vốn góp giảm trong năm	0	0
- Vốn góp cuối năm	80.000.000.000	80.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	3.900.000.000	6.795.143.600
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước	3.900.000.000	6.795.143.600
- Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay	0	0
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	0	0

d. Cổ phiếu

	Cuối năm	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.000.000	8.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.000.000	8.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	8.000.000	8.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu được mua lại	200.000	200.000
- Cổ phiếu phổ thông	200.000	200.000
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7.800.000	7.800.000
- Cổ phiếu phổ thông	7.800.000	7.800.000
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

e. Các quỹ của Công ty

	31/12/2011	31/12/2010
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	7.962.734.509	7.827.734.509
- Quỹ dự phòng tài chính	3.140.058.654	3.005.058.654
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của Công ty:

Quỹ Đầu tư Phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.

Quỹ Dự phòng Tài chính được dùng để: Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh; Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.

19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm 2011	Năm 2010
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	682.100.000	3.116.619.029
Doanh thu bán thành phẩm	2.047.030.010	315.010.545
Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.749.903.138	8.151.648.452
- Tư vấn thiết kế	306.426.100	663.818.251
- Cho thuê văn phòng, đất và dịch vụ đi kèm	8.443.477.038	7.487.830.201
Doanh thu hợp đồng xây dựng	46.262.630.601	70.183.272.458
- Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	46.262.630.601	70.183.272.458
Doanh thu khác	0	0
Cộng	57.741.663.749	81.766.550.484

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
Giá vốn của hàng hóa	661.757.545	3.071.586.238
Giá vốn thành phẩm	2.858.449.957	316.735.320
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.981.995.103	3.923.680.334
- Tư vấn thiết kế	473.596.877	614.936.885
- Cho thuê văn phòng, đất và dịch vụ đi kèm	3.508.398.226	3.308.743.449
Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(23.330.460)	(7.976.460)
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	46.042.631.606	65.457.608.634
Cộng	53.521.503.751	72.761.634.066

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.483.179.897	2.358.027.506
Cổ tức, lợi nhuận được chia	159.288.354	1.231.814.000
Lãi bán chứng khoán	0	285.672.901
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán	153.483.600	0
Cộng	4.795.951.851	3.875.514.407

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
Lãi tiền vay	33.652.766	22.341.096
Lỗ do bán chứng khoán	52.686.034	340.973.684
Lãi chậm trả cổ tức	241.439.369	0
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	4.723.129.106	180.503.076
Chi phí tài chính khác	4.098.387	2.188.700
Cộng	5.055.005.662	546.006.556

23 . THU NHẬP KHÁC

	Năm 2011 VND	Năm 2010 VND
Chuyển nhượng đất và TSCĐ trên đất Bích Hòa - Hà Tây	23.563.636.363	0
Thanh lý TSCĐ, vật liệu, thành phẩm	1.041.162.954	824.281.817
Tiền thuê nhà xưởng các năm trước	29.105.639	1.734.258.433
Thu nhập khác	4.992.065	32.911.738
Cộng	24.638.897.021	2.591.451.988

24 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm 2011	Năm 2010
	VND	VND
Chi phí liên quan chuyển nhượng	7.924.646.572	0
TSCĐ tại Bích Hòa - Hà Tây		
GTCL của TSCĐ, vật tư, hàng hóa thanh lý	2.813.892.315	554.198.661
CP XD website do dự án không khả thi	99.124.000	0
Phạt chậm nộp thuế GTGT	168.003.968	0
Chi phí khác	118.014.568	382.098.645
Cộng	11.123.681.423	936.297.306

25 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Năm 2011	Năm 2010
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN. Trong đó:	4.434.617.291	6.817.426.836
<i>Hoạt động sản xuất kinh doanh</i>	<i>(11.236.388.492)</i>	<i>6.817.426.836</i>
<i>Hoạt động chuyển nhượng bất động sản</i>	<i>15.671.005.783</i>	<i>0</i>
Các khoản điều chỉnh tăng	0	128.063.960
- <i>Chi phí khấu hao của TSCĐ không dùng</i>		<i>128.063.960</i>
<i>(Dây chuyền sản xuất cột bê tông ly tâm)</i>		
Các khoản điều chỉnh giảm	0	1.231.814.000
- <i>Cổ tức nhận được trong kỳ</i>		<i>1.231.814.000</i>
Thu nhập chịu thuế TNDN	15.671.005.783	5.713.676.796
Thuế suất	25%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.917.751.446	1.428.419.199
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	0	0
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	2.029.845.810	5.160.229.948
Thuế TNDN đã nộp trong năm	3.929.845.810	4.558.803.337
Thuế TNDN phải nộp cuối năm	2.017.751.446	2.029.845.810

26 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Năm 2011	Năm 2010
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	516.865.845	5.389.007.637
Các khoản điều chỉnh:	0	0
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	516.865.845	5.389.007.637
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	7.946.599	7.946.599
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	65	678

27. THÔNG TIN KHÁC

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính không có vấn đề bất thường nào xảy ra có thể ảnh hưởng đến tính hoạt động liên tục. Do đó báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần HACISCO được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục.

28. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

29. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chi nhánh Hà Nội kiểm toán. Một số chỉ tiêu đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu năm nay.

Một số chỉ tiêu đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu năm nay

	Mã số	Phân loại lại VND	Đã trình bày trên báo cáo năm trước VND
a/ Bảng cân đối kế toán			
- Chỉ tiêu "Tài sản ngắn hạn"	158	0	560.000.000
- Chỉ tiêu "Tài sản dài hạn"	268	560.000.000	0



[Signature]

[Signature]

Đinh Tiến Vịnh

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2012

Trần Thị Thu Nhận

Kế toán trưởng

Đông Thị Hằng

Người lập biểu

Phụ lục 1: Chi tiết các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn và tình hình trích lập dự phòng

STT	Mã CK	Tên đơn vị	Giá trị trên sổ sách						Tình hình trích lập dự phòng				Giá trị trường			
			Tại 01/01/2011			Tại 31/12/2011			Tại 01/01/2011	Tại 31/12/2011	Đơn giá	SL	Tại 01/01/2011		Tại 31/12/2011	
			SL	Giá trị	Đơn giá	SL	Giá trị	Đơn giá					Giá trị	SL	Giá trị	Đơn giá
1	ATA	CP Công ty Cổ phần NTACO	141.000	4.014.798.241	28.474	169.200	4.011.843.998	23.711	(94.998.240)	(2.945.883.998)	27.800	169.200	3.919.800.001	141.000	1.065.960.000	6.3
2	HDC	CP Công ty CP Phát triển nhà Bà Rịa - Vũng	2.000	98.432.375	49.216	6.000	207.959.975	34.660	(15.432.375)	(103.559.975)	41.500	6.000	83.000.000	2.000	104.400.000	17.2
3	ITC	CP Công ty CP Đầu tư Kinh doanh nhà	20.000	547.785.347	27.389	21.000	548.435.787	26.116	(51.785.347)	(395.135.787)	24.800	21.000	496.000.000	20.000	153.300.000	7.3
4	ITA	CP Công ty CP ĐT và CN Tân Tạo	6.000	118.184.703	19.697	8.000	145.351.380	18.169	(18.584.703)	(93.351.380)	16.600	8.000	99.600.000	6.000	52.000.000	6.5
5	DRC	CP Công ty CP Cao su Đà Nẵng	6.000	308.085.992	51.348	10.500	327.498.493	31.190	(68.085.992)	(147.948.493)	40.000	10.500	240.000.000	6.000	179.550.000	17.2
6	ALP	CP Công ty CP Alphamam	4.000	81.850.703	20.463	6.000	94.093.403	15.682	(20.650.703)	(49.093.403)	15.300	6.000	61.200.000	4.000	45.000.000	7.3
7	CTG	CP NHTM CP Công thương VN	1.006	25.675.513	25.522	6	153.134	25.522	(2.537.513)	(46.934)	23.000	6	23.138.000	1.006	106.200	17.2
8	TTF	CP Công ty CP Tập đoàn Kỹ nghệ Gỗ	3.000	64.742.697	21.581	4.000	77.788.199	19.447	(12.242.697)	(54.588.199)	17.500	4.000	52.500.000	3.000	23.200.000	5.3
9	DHC	CP Công ty CP Đồng Hải Bến Tre	3.000	48.365.270	16.122	4.000	59.704.820	14.926	(10.865.270)	(32.504.820)	0	4.000	37.500.000	3.000	27.200.000	6.3
10	VTC	CP Công ty CP Viễn thông VTC	76	2.398.049	31.553	76	2.398.049	31.553	(1.820.449)	(2.208.049)	7.600	76	577.600	76	190.000	2.2
11	HAG	CP Công ty CP Hoàng Anh Gia Lai	2.000	162.527.500	81.264	6.800	342.691.872	50.396	(527.500)	(210.091.872)	0	6.800	162.000.000	2.000	132.600.000	19.2
12	THI	CP Công ty CP XNK Tổng hợp 1 VN	7.000	388.465.499	55.495	9.000	417.351.899	46.372	(150.465.499)	(222.951.899)	0	9.000	238.000.000	7.000	194.400.000	21.1
13	DC2	CP Công ty CP Đầu tư Phát triển - Xây dựng	9.000	236.261.463	26.251	13.200	267.755.663	20.285	(85.061.463)	(185.915.663)	0	13.200	151.200.000	9.000	81.840.000	6.3
14	VHG	CP Công ty CP Đầu tư và Sản xuất Việt Hàn	12.000	241.083.755	20.090	13.000	249.382.673	19.183	(47.883.755)	(198.682.673)	0	13.000	193.200.000	12.000	50.700.000	3.3
15	RAL	CP Công ty CP Bóng đèn Phích nước Rạng	3.000	70.210.000	23.403	0	0	0	(5.710.000)	0	0	0	64.500.000	3.000	0	0
16	NSP	CP Công ty Cổ phần Nhựa Sam Phú	0	0	0	60.000	560.000.000	9.333	0	(464.000.000)	0	60.000	0	0	96.000.000	1.1
17	S99	CP Công ty CP Sông Đà 909	4.000	106.919.800	26.730	5.000	95.953.667	19.191	(20.119.800)	(70.453.667)	0	5.000	86.800.000	4.000	25.500.000	5.3
		Tổng cộng		6.515.786.907			7.408.363.012		(606.771.306)	(5.176.416.812)			5.909.015.601		2.231.946.200	

Công ty Cổ phần HACISCO

Địa chỉ: Số 51 Vũ Trọng Phụng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011

Phụ lục 2

TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	9.508.234.259	4.750.814.950	2.653.876.926	338.821.797	0	17.251.747.932
Số tăng trong năm	343.851.052	0	901.192.674	135.225.461	0	1.380.269.187
- Mua trong năm	0	0	901.192.674	135.225.461	0	1.036.418.135
- Tặng do phân loại lại	343.851.052	0	0	0	0	343.851.052
Số giảm trong năm	2.840.011.426	3.870.834.514	138.060.300	177.390.742	0	7.026.296.982
- Thanh lý, nhượng bán	2.840.011.426	3.526.983.462	138.060.300	177.390.742	0	6.682.445.930
- Giảm do phân loại lại	0	343.851.052	0	0	0	343.851.052
Số dư cuối năm	7.012.073.885	879.980.436	3.417.009.300	296.656.516	0	11.605.720.137
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3.793.103.533	2.768.904.256	1.348.151.281	283.332.928	0	8.193.491.998
Số tăng trong năm	679.459.903	86.487.510	270.305.199	45.755.482	0	1.082.008.094
- Khấu hao trong năm	516.130.656	86.487.510	270.305.199	45.755.482	0	918.678.847
- Tặng do phân loại lại	163.329.247	0	0	0	0	163.329.247
Số giảm trong năm	351.889.628	2.003.699.167	138.060.300	147.663.462	0	2.641.312.557
- Thanh lý, nhượng bán	351.889.628	1.840.369.920	138.060.300	147.663.462	0	2.477.983.310
- Giảm do phân loại lại	0	163.329.247	0	0	0	163.329.247
Số dư cuối năm	4.120.673.808	851.692.599	1.480.396.180	181.424.948	0	6.634.187.535
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	5.715.130.726	1.981.910.694	1.305.725.645	55.488.869	0	9.058.255.934
Tại ngày cuối năm	2.891.400.077	28.287.837	1.936.613.120	115.231.568	0	4.971.532.602

Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố đảm bảo 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:

	2.880.415.213

Công ty Cổ phần HACISCO

Địa chỉ: Số 51 Vũ Trọng Phụng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011

Phụ lục 3

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Website	Chuyển giao công nghệ sản xuất	Phần mềm máy vi tính	Bộ nhận dạng thương hiệu sơn	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	12.425.494.503	12.100.000	272.078.682	62.000.000	17.823.550	12.789.496.735
Số tăng trong năm	0	0	0	140.000.000	0	140.000.000
- Mua trong năm	0	0	0	140.000.000	0	140.000.000
Số giảm trong năm	3.578.000.000	0	0	0	0	3.578.000.000
- Thanh lý, nhượng bán	3.578.000.000	0	0	0	0	3.578.000.000
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8.847.494.503	12.100.000	272.078.682	202.000.000	17.823.550	9.351.496.735
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1.710.171.795	5.293.750	68.019.669	43.499.999	0	1.826.985.213
Số tăng trong năm	213.898.215	3.025.000	30.230.964	44.870.369	6.436.287	298.460.835
- Khấu hao trong năm	213.898.215	3.025.000	30.230.964	44.870.369	6.436.287	298.460.835
Số giảm trong năm	218.400.736	0	0	0	0	218.400.736
- Thanh lý, nhượng bán	218.400.736	0	0	0	0	218.400.736
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	1.705.669.274	8.318.750	98.250.633	88.370.368	6.436.287	1.907.045.312
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	10.715.322.708	6.806.250	204.059.013	18.500.001	17.823.550	10.962.511.522
Tại ngày cuối năm	7.141.825.229	3.781.250	173.828.049	113.629.632	11.387.263	7.444.451.423

Công ty Cổ phần HACISCO

Địa chỉ: Số 51 Vũ Trọng Phụng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011

Phụ lục 4

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

Đơn vị tính: VND

	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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư cuối năm trước	80.000.000.000	57.131.343.889	-	7.827.734.509	3.005.058.654	3.466.523.082	151.430.660.134
Tăng trong năm trước	-	-	-	-	-	5.389.007.637	5.389.007.637
Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	-	-	5.389.007.637	5.389.007.637
Giảm trong năm trước	-	-	2.511.165.126	-	-	3.605.723.082	6.116.888.208
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	2.511.165.126	-	-	-	2.511.165.126
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	3.605.723.082	3.605.723.082
Chi thù lao HĐQT, BKS	-	-	-	-	-	139.200.000	139.200.000
Chi trả cổ tức	-	-	-	-	-	3.200.000.000	3.200.000.000
Trích lập quỹ KTPL	-	-	-	-	-	266.523.082	266.523.082
Số dư cuối năm nay	80.000.000.000	57.131.343.889	(2.511.165.126)	7.827.734.509	3.005.058.654	5.249.807.637	150.702.779.563
Tăng trong năm nay	-	-	-	135.000.000	135.000.000	516.865.845	786.865.845
Lãi/(lỗ) trong năm nay	-	-	-	-	-	516.865.845	516.865.845
Từ phân phối lợi nhuận	-	-	-	135.000.000	135.000.000	-	270.000.000
Giảm trong năm nay	-	-	-	-	-	4.916.957.636	4.916.957.636
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	4.916.957.636	4.646.407.636
Chi thù lao HĐQT, BKS	-	-	-	-	-	66.600.000	66.600.000
Chi trả cổ tức	-	-	-	-	-	3.900.000.000	3.900.000.000
Trích lập quỹ KTPL	-	-	-	-	-	679.807.636	679.807.636
Trích quỹ DTPT và DPTC	-	-	-	-	-	270.000.000	270.000.000
Giảm khác	-	-	-	-	-	550.000	550.000
Số dư cuối năm nay	80.000.000.000	57.131.343.889	(2.511.165.126)	7.962.734.509	3.140.058.654	849.715.846	146.572.687.772

