

CÔNG TY CỔ PHẦN LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM COLUSA - MILIKET

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
CHO NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 tháng 12 NĂM 2011**



BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa - Miliket (gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011.

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

Các thành viên của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng quản trị

Ông Nguyễn Triết	Chủ tịch
Ông Võ Văn Út	Thành viên
Ông Phạm Thanh Dũng	Thành viên
Ông Trình Việt Dũng	Thành viên
Bà Lưu Thị Tuyết Mai	Thành viên

Ban Giám đốc

Ông Võ Văn Út	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

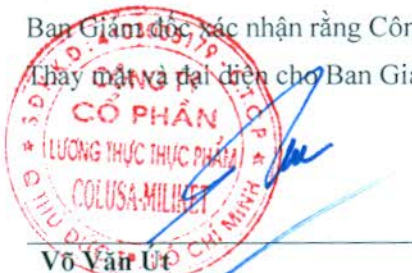
Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011, phản ánh một cách trung thực và hợp lý, tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận; và
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng số kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Giám đốc các nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc. *meo*



Võ Văn Út

Tổng Giám đốc

Ngày 15 tháng 03 năm 2012

Số: 06 /2012/BCTC-VA

BÁO CÁO KIỂM TOÁN
Về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011
của Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa - Miliket

Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa - Miliket

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2011, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa - Miliket (gọi tắt là "Công ty"), được lập ngày 15/03/2012, từ trang 03 đến trang 20 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc và Kiểm toán viên

Như đã trình bày trong Báo cáo của Ban Giám đốc tại trang 01, Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập các Báo cáo tài chính. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các Báo cáo tài chính này dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán.

Cơ sở của 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 phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các Báo cáo tài chính không chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử 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 Tổng 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.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2011, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.



Trần Quốc Trị
Phó Tổng Giám đốc
Chứng chỉ Kiểm toán viên số 0581/KTV
Thay mặt và đại diện cho
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VIỆT ANH
Hà Nội, Ngày 15 tháng 03 năm 2012

Trần Ngọc Anh
Kiểm toán viên
Chứng chỉ Kiểm toán viên số 0487/KTV

CÔNG TY CỔ PHẦN LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM COLUSA - MILIKET

Số 1230 Kha Vạn Cân, phường Linh Trung
quận Thủ Đức. TP Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31/12/2011

MẪU B01-DN
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Ghi chú	31/12/2011	01/01/2011
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		125.266.185.748	96.060.489.752
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	60.327.144.582	46.488.975.209
1. Tiền	111		36.595.191.031	19.300.337.525
2. Các khoản tương đương tiền	112		23.731.953.551	27.188.637.684
III- Các khoản phải thu	130		27.925.456.467	18.426.073.449
1. Phải thu của khách hàng	131		20.572.393.489	11.673.422.293
2. Trả trước cho người bán	132		7.184.197.683	7.772.773.287
5. Các khoản phải thu khác	135	6	211.383.100	253.810.443
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(42.517.805)	(1.273.932.574)
IV- Hàng tồn kho	140	7	36.488.103.989	30.373.985.891
1. Hàng tồn kho	141		36.719.563.957	30.551.899.754
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(231.459.968)	(177.913.863)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		525.480.710	771.455.203
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		525.480.710	771.455.203
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		27.930.879.293	27.911.601.461
II- Tài sản cố định	220		27.769.160.991	27.911.601.461
1. Tài sản cố định hữu hình	221	8	27.769.160.991	27.754.191.718
- Nguyên giá	222		74.643.205.101	68.851.639.254
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(46.874.044.110)	(41.097.447.536)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	9	-	157.409.743
V- Tài sản dài hạn khác	260		161.718.302	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		106.384.578	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	21	55.333.724	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		153.197.065.041	123.972.091.213

Các thuyết minh từ trang 07 đến trang 20 là một bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM COLUSA - MILIKET

Số 1230 Kha Vạn Cân, phường Linh Trung
quận Thủ Đức. TP Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
Tại ngày 31/12/2011

MẪU B01-DN
Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Ghi chú	31/12/2011	01/01/2011
A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		55.829.849.763	49.644.798.358
I- Nợ ngắn hạn	310		55.434.907.875	49.420.070.878
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	10	-	3.191.140.360
2. Phải trả cho người bán	312		29.581.805.878	30.239.911.608
3. Người mua trả tiền trước	313		658.833.267	421.363.554
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	11	3.739.093.534	1.454.126.655
5. Phải trả người lao động	315		10.325.065.602	8.065.408.618
6. Chi phí phải trả	316	12	8.149.232.734	4.320.022.450
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	13	576.867.147	455.366.645
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		2.404.009.713	1.272.730.988
II- Nợ dài hạn	330		394.941.888	224.727.480
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		394.941.888	224.727.480
B- NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	14	97.367.215.278	74.327.292.855
I- Nguồn vốn, quỹ	410		97.367.215.278	74.327.292.855
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		48.000.000.000	48.000.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		11.507.314.845	7.739.623.844
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		122.154.912	559.634.869
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		26.046.699	13.872.057
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1.577.811.343	833.312.220
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		36.133.887.479	17.180.849.865
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		153.197.065.041	123.972.091.213

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	31/12/2011	01/01/2011
4. Nợ khó đòi đã xử lý	1.266.830.734	-
5. Ngoại tệ các loại USD	551.956,42	633.974,57

Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2012

Người lập

Kê toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Nguyễn Thị Mai Hương

Võ Văn Út

Các thuyết minh từ trang 07 đến trang 20 là một bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

